



# भारत का राजपत्र The Gazette of India

असाधारण  
EXTRAORDINARY  
भाग III—खण्ड 4  
PART III—Section 4  
प्राधिकार से प्रकाशित  
PUBLISHED BY AUTHORITY

सं. 43]

नई दिल्ली, शनिवार, फरवरी 3, 2018/माघ 14, 1939

No. 43]

NEW DELHI, SATURDAY, FEBRUARY 3, 2018/MAGHA 14, 1939

जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय

अधिसूचना

नई दिल्ली, 13 दिसम्बर, 2017

सं. IX/2/1/2017-18/लेखा/902.—जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय अधिनियम, 1966 (1966 के 53वें) की धारा 20 की उप-धारा (2) के अनुसार अपेक्षित वर्ष 2015-16 के लिए जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय का वार्षिक लेखा तथा लेखा-परीक्षा प्रमाण-पत्र प्रकाशित किया जा रहा है ।

## जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय

## वार्षिक लेखा 2015.16

31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र

देयताएं	अनुसूची	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
पूंजीगत निधि			
समग्र निधि	2	30,77,46,918	27,12,76,553
डेजिग्रेटिड / उद्दिष्ट / अक्षय निधि	3	1,10,23,73,520	1,03,81,88,315
वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान	4	10,99,14,63,787	9,55,58,78,076
कुल		<b>12,40,15,84,225</b>	<b>10,86,53,42,944</b>
परिसंपत्ति			
स्थायी परिसंपत्ति (नेट ब्लॉक)	5	3,43,68,42,674	3,39,85,89,188
मूर्त परिसंपत्ति		2,18,48,25,237	
अमूर्त परिसंपत्ति		73,43,276	
चालू पूंजीगत कार्य		1,24,46,74,161	
उद्दिष्ट / अक्षय निधि से किए गए निवेश	6	1,23,30,93,903	1,14,40,80,955
दीर्घावधि		10,84,51,000	
लघु अवधि		1,12,46,42,903	
वर्तमान परिसंपत्ति	7	2,99,76,90,558	2,68,64,94,758
ऋण, अग्रिम एवं जमा राशि	8	29,58,09,569	41,73,16,115
पूंजीगत निधि	1	4,43,81,47,521	3,21,88,61,928
कुल		<b>12,40,15,84,225</b>	<b>10,86,53,42,944</b>
महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ	23		
आकस्मिक देयताएं एवं लेखा नोट	24		

शैक्षिक आवृतियां	9	7,08,11,848	7,22,74,749
सहायक अनुदान राशि / सहायिकियां	10	3,19,17,45,398	2,96,09,77,633
निवेश से प्राप्त आय	11	10,43,13,713	7,97,65,548
अर्जित व्याज	12	1,51,66,355	2,61,24,891
अन्य आय	13	8,87,07,192	8,10,95,153
पूर्वावधि आय	14	5,11,032	3,18,835
<b>कुल (क)</b>		3,47,12,55,538	3,22,05,56,808
<b>ख. व्यय</b>			
स्थापना खर्च	15	3,52,49,21,759	2,89,37,63,969
शैक्षिक खर्च	16	34,67,44,780	37,34,73,951
प्रशासनिक एवं आम खर्च	17	67,57,44,048	64,85,54,256
यातायात खर्च	18	17,11,387	21,90,551
मरम्मत एवं रखरखाव	19	8,56,05,497	5,79,68,279
वित्त लागत	20	11,27,385	17,27,163
अन्य खर्च	21	1,24,98,457	67,41,634
पूर्वावधि खर्च	22	8,07,62,899	13,64,00,057
मूल्यहास	5	19,49,22,228	18,15,82,443
<b>कुल (ख)</b>		4,92,40,38,440	4,30,24,02,303
खर्च से आय के अधिक होने के कारण शेष (क-ख)		-1,45,27,82,902	-1,08,18,45,495
अधिशेष / (कमी होने के कारण पूंजीगत निधि में अग्रणीत शेष		-1,45,27,82,902	-1,08,18,45,495
महत्वपूर्ण लेखाकन नीतियाँ	23		
आकस्मिक देयताएं एवं लेखा नोट	24		

### 31-03-2016 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र की अनुसूचियां

#### अनुसूची 1- पूंजीगत निधि

		राशि (रु. में)	
विवरण		वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
जमा	वर्ष के प्रारंभ में शेष राशि	-3,21,88,61,928	-2,39,31,85,497
जमा	यूजीसी, भारत सरकार एवं राज्य सरकार से पूंजीगत व्यय हेतु अप्रयुक्त अनुदान राशि	22,90,23,863	25,26,75,156
जमा	समग्र निधि एवं उद्दिष्ट निधि से खरीदी गई परिसंपत्ति	5,77,689	3,82,680
जमा	प्रायोजित प्रोजेक्ट फंड से खरीदी गई परिसंपत्ति	14,40,952	13,19,592
जमा	दान दी गई परिसंपत्ति / प्राप्त उपहार	24,54,805	17,91,635
जमा	अन्य जमा राशियां		
जमा	खर्च से आय की अधिकता के कारण आय एवं व्यय लेखा से अंतरित		
<b>कुल</b>		<b>-2,98,53,64,619</b>	<b>-2,13,70,16,433</b>
(कटौती)	आय एवं व्यय लेखा से अंतरित घाटा	-1,45,27,82,902	-1,08,18,45,495
	<b>वर्ष के अंत में शेष राशि</b>	<b>-4,43,81,47,521</b>	<b>-3,21,88,61,928</b>

## अनुसूची 2- समग्र निधि

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
जमा वर्ष के प्रारंभ में शेष राशि	27,12,76,553	24,46,99,197
जमा पहचान शुल्क एवं प्रभार	2,16,94,659	83,96,045
जमा परामर्श शुल्क का विश्वविद्यालय का हिस्सा	1,16,743	2,66,900
जमा ब्याज एवं निवेश से प्राप्त ब्याज	2,29,61,554	2,14,52,715
जमा बचत बैंक खाते पर ब्याज	6,01,261	11,65,875
कुल	31,66,50,770	27,59,80,732
घटा राजस्व खर्च	86,99,003	44,72,719
घटा पूंजीगत खर्च	2,04,849	2,31,460
कुल	89,03,852	47,04,179
<b>वर्ष के अंत में शेष राशि</b>	<b>30,77,46,918</b>	<b>27,12,76,553</b>

## प्रतिनिधित्वकर्ता

बैंक में जमा राशि	2,24,89,282	1,04,13,881
निवेश- भारतीय रिजर्व बैंक / भारत सरकार बॉण्ड	2,92,00,000	2,92,00,000
निवेश टीडीआरएस	24,29,51,244	21,91,43,638
प्रोदभूत ब्याज	1,31,06,392	1,25,19,034

कुल	30,77,46,918	27,12,76,553
-----	--------------	--------------

अनुसूची 3- डेजिगनेटिड / उद्दिष्ट / अक्षय  
निधि

राशि (रु. में)

निधिवार ब्यौरा										कुल	
विवरण	शैक्षिक विकास निधि	गृह निर्माण अग्रिम निधि	निप्यन फाउंडेशन निधि	यूजीसी जेआरएफ निधि	सवारी निधि	एग्रिम बैंक पुस्तकालय निधि	सेंटर ऑफ एप्लाइड ह्युमन जेनेटिक्स निधि	राजीव गांधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति निधि	अक्षय निधि	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष

क.

क) आदि शेष	17,05,85,555	19,13,76,186	7,81,08,073	2,17,09,370	4,93,45,781	8,67,750	71,829	29,04,68,458	23,56,55,314	1,03,81,88,315	93,56,48,411
ख) वर्ष के दौरान जमा राशि	-	22,95,138	32,08,315	24,45,24,624	19,93,596	-	-	4,22,198	1,20,44,608	26,44,88,479	24,47,08,712
ग) निधियों के निवेश से प्राप्त आय	79,82,625	91,74,882	22,96,177	-	10,60,186	14,665	-	69,42,403	2,69,57,723	5,44,28,661	4,69,19,246
घ) निवेश / अग्रिम राशि से प्राप्त ब्याज	63,50,966	47,73,937	11,76,410	-	9,95,663	-	-	1,54,19,761	1,698,612	3,04,15,349	2,97,07,896
ड) वचत बैंक खाते से ब्याज	3,28,331	8,15,315	1,91,898	8,10,466	6,06,055	80	2,902	4,41,849	4,52,633	36,49,529	76,58,293

<b>कुल (क)</b>	18,52,47,477	20,84,35,458	8,49,80,873	26,70,44,460	5,40,01,281	8,82,495	74,731	31,36,94,669	27,68,08,890	1,39,11,70,334	1,26,46,42,558
----------------	--------------	--------------	-------------	--------------	-------------	----------	--------	--------------	--------------	----------------	----------------

ख. निधियों के उद्देश्य के प्रति उपयोग /  
खर्च

1) पूंजीगत खर्च	34,606	-	-	-	-	2,48,003	-	-	90,231	3,72,840	1,51,220
2) राजस्व खर्च	3,51,67,545	17,27,000	17,83,099	22,26,69,763	22,01,000	2,25,876	-	1,48,79,724	97,69,966	28,84,23,973	22,63,03,024
							-			”	

<b>कुल (ख)</b>	3,52,02,151	17,27,000	17,83,099	22,26,69,763	22,01,000	4,73,879	,	1,48,79,724	98,60,197	28,87,96,813	22,64,54,244
----------------	-------------	-----------	-----------	--------------	-----------	----------	---	-------------	-----------	--------------	--------------

<b>वर्ष के अंत में अंत शेष (क - ख)</b>	15,00,45,326	20,67,08,458	8,31,97,774	4,43,74,697	5,18,00,281	4,08,616	74,731	29,88,14,945	26,69,48,693	1,10,23,73,520	1,03,81,88,315
--	--------------	--------------	-------------	-------------	-------------	----------	--------	--------------	--------------	----------------	----------------

प्रतिनिधित्वकर्ता

रोकड़ एवं बैंक शेष	5,92,974	2,12,07,461	51,59,429	4,43,74,697	1,19,29,759	1,448	74,731	115,03,326	8,51,080	9,56,94,903	9,43,77,839
निवेश	14,30,00,000	17,25,00,000	7,68,61,936	-	3,25,00,000	4,07,168	-	27,18,31,204	26,38,42,351	96,09,42,658	89,57,37,317
प्राप्त ब्याज परंतु अशोध्य	63,50,966	1,30,00,997	11,76,410	-	73,70,522	-	-	1,54,19,761	1,698,612	4,50,17,268	4,73,54,469

निधि में से अग्रिम राशि / प्राप्य राशि 1,01,386 60,654 5,56,650 7,18,690 7,18,690

वर्तमान वर्ष (2015-16) 15,00,45,326 20,67,08,458 8,31,97,774 4,43,74,697 5,18,00,281 4,08,616 74,731 29,88,14,945 26,69,48,693 1,10,23,73,520 1,03,81,88,315

### अनुसूची 3 क-अक्षय एवं चेयर्स

क्र.सं.	अक्षय (एंडोमेंट) का नाम	आदिशेष		वर्ष के दौरान परिवर्धन		कुल		9. वर्ष के दौरान ऑब्जेक्ट पर हुआ खर्च	अंत शेष		कुल (10+11)
		3. एंडोमेंट/चेयर	4. संचित ब्याज	5. एंडोमेंट/चेयर	6. ब्याज	7. एंडोमेंट	8. संचित ब्याज		10. एंडोमेंट	11. संचित ब्याज	
1	ए.एन. भट्ट एंडोमेंट फंड	93,830	15,678	-	17,234	93,830	32,912	5,000	93,830	27,912	1,21,742
2	ए. रमेश राव एंडोमेंट	10,00,000	1,69,532	-	93,083	10,00,000	2,62,615	30,000	10,00,000	2,32,615	12,32,615
3	अंबेडकर चेयर	-	-1,33,553	12,21,108	-	12,21,108	-1,33,553	16,21,895	12,21,108	-17,55,448	-5,34,340
4	एनुअल लेक्चर-जेएन फॉरिन फॉलिसी	45,000	1,25,743	-	3,949	45,000	1,29,692	-	45,000	1,29,692	1,74,692
5	अप्पादुरै प्रोफेसरशिप इन इंटरनेशनल स्टडीज	28,00,000	43,43,376	-	2,34,467	28,00,000	45,77,843	-	28,00,000	45,77,843	73,77,843
6	ऑस्ट्रेलियन हाई कमीशन	4,00,000	3,26,402	-	40,575	4,00,000	3,66,977	-	4,00,000	3,66,977	7,66,977
7	भगत सिंह चेयर	2,50,00,000	70,27,055	-	22,08,264	2,50,00,000	92,35,319	7,73,870	2,50,00,000	84,61,449	3,34,61,449
8	भारत सेवा श्रम संघ	6,00,000	5,78,434	-	54,248	6,00,000	6,32,682	-	6,00,000	6,32,682	12,32,682
9	बिंदु अग्रवाल-अर्पिता मिश्र अवार्ड	50,000	48,671	-	4,654	50,000	53,325	-	50,000	53,325	1,03,325
10	सेंटर फॉर एल एंड जी फोर्ड फाउंडेशन	1,90,35,546	1,07,96,645	-	16,25,844	1,90,35,546	1,24,22,489	32,69,175	1,90,35,546	91,53,314	2,81,88,860
11	चेयर फॉर ट्राइबल स्टुडेंट्स	-	25,00,000	-	-	-	25,00,000	-	-	25,00,000	25,00,000

12	चेयर इन क्लासिकल ग्रीक स्टडीज	62,00,000	45,80,480	17,23,500	5,77,117	79,23,500	51,57,597	8,76,557	79,23,500	42,81,040	1,22,04,540
13	कमोडोर एच.एल. परवाना इंडोमेंट	10,00,000	3,54,183	-	80,000	10,00,000	4,34,183	-	10,00,000	4,34,183	14,34,183
14	डी.एस. गर्दीजी इंडोमेंट फंड/सेंटर फॉर एसएस	16,00,000	6,02,962	-	1,47,331	16,00,000	7,50,293	89,515	16,00,000	6,60,778	22,60,778
15	देवेंद्र कुमार मेमोरियल गोल्ड मेडल	10,000	6,015	-	904	10,000	6,919	-	10,000	6,919	16,919
16	दिवाकर मेमोरियल अवार्ड इंडोमेंट	2,00,000	18,617	-	17,550	2,00,000	36,167	-	2,00,000	36,167	2,36,167
17	डॉ. जयश्री राय इंडोमेंट	5,00,000	66,628	-	46,542	5,00,000	1,13,170	35,000	5,00,000	78,170	5,78,170
18	डॉ. रफेल इरुजू-बीटा फर्नांडिस	11,37,677	1,89,423	-	1,33,182	11,37,677	3,22,605	95,000	11,37,677	2,27,605	13,65,282
19	डॉ. एस.डी. शर्मा गोल्ड मेडल	15,000	9,602	-	1,316	15,000	10,918	-	15,000	10,918	25,918
20	डॉ. श्रीविद्या स्कॉलरशिप अवार्ड	20,000	21,621	-	1,755	20,000	23,376	-	20,000	23,376	43,376
21	इंडोमेंट ऑफ लेट जे.सी. टंडन	2,00,000	1,32,357	-	18,617	2,00,000	1,50,974	-	2,00,000	1,50,974	3,50,974
22	इंडोमेंट ऑफ प्रो. महले, सीएफएस, एसएलएल एंड सीएस	10,000	7,869	-	931	10,000	8,800	-	10,000	8,800	18,800
23	जी. पार्थसारथी इंडोमेंट फंड फॉर सपोर्टिंग एससी/एसटी स्टुडेंट्स	13,79,041	20,68,759	-	1,34,430	13,79,041	22,03,189	-	13,79,041	22,03,189	35,82,230
24	जी.एस. सिंघल इंडोमेंट	2,00,000	97,384	-	20,288	2,00,000	1,17,672	4,484	2,00,000	1,13,188	3,13,188
25	गवर्नमेंट ऑफ बहरीन-एस्टेबलिशमेंट ऑफ चेयर	20,00,000	20,15,147	-	1,74,957	20,00,000	21,90,104	-	20,00,000	21,90,104	41,90,104
26	एच.सी. पांडे मेडल	50,000	19,881	-	4,387	50,000	24,268	12,375	50,000	11,893	61,893
27	इंडो रामा फेलोशिप फंड	100,000	89,476	-	9,299	100,000	98,775	-	100,000	98,775	1,98,775
28	आइपीआर चेयर इंडोमेंट - एमएचआरडी	-	12,10,545	-	-	-	12,10,545	2,20,725	-	9,89,820	9,89,820
29	जे.एस. खुराना इंडोमेंट	5,00,000	2,73,266	-	50,719	5,00,000	3,23,985	18,150	5,00,000	3,05,835	8,05,835



30	जवाहरलाल नेहरू प्रोफेसर चेयर/इन्वायनमेंटल	35,00,000	-17,42,564	-	3,02,972	35,00,000	-14,39,592	-12,65,878	35,00,000	-1,73,714	33,26,286
31	जीन मॉनेट चेयर लेक्चर/सेमिनार एंडोमेंट	-	3,97,280	-	-	-	3,97,280	-1,834	-	3,99,114	3,99,114
32	ज्वाइंट प्लान्ट कमिटी-जीओआइ	19,00,000	8,42,161	-	1,70,317	19,00,000	10,12,478	-	19,00,000	10,12,478	29,12,478
33	कन्नड लैंग्वेज चेयर	-	-	86,00,000	7,915	86,00,000	7,915	9,74,748	86,00,000	-9,66,833	76,33,167
34	कनुप्रिया भारद्वाज अवार्ड	20,000	13,953	-	1,755	20,000	15,708	-	20,000	15,708	35,708
35	कोरियन फाउंडेशन	65,71,000	42,55,361	-	5,32,935	65,71,000	47,88,296	-	65,71,000	47,88,296	1,13,59,296
36	लेट आदित्य सी. सेंटर फॉर स्पेशियल स्टडीज	13,149	831	-	3,774	13,149	4,605	-	13,149	4,605	17,754
37	लेट जूही प्रसाद अवार्ड	22,292	160.08	-	-	22,292	160.08	2,000	22,292	-1,840	20,452
38	प्लानिंग कमीशन फॉर क्रिएशन ऑफ चेयर	1,35,00,000	17,59,734	-	11,34,123	1,35,00,000	28,93,857	4,02,189	1,35,00,000	24,91,668	1,59,91,668
39	मराठी चेयर एंडोमेंट	1,50,00,000	56,02,242	-	13,96,250	1,50,00,000	69,98,492	-	1,50,00,000	69,98,492	2,19,98,492
40	एम.जे.के. तावराज मेमोरियल मेमोरियल फंड	1,59,920	1,99,048	-	14,459	1,59,920	2,13,507	-	1,59,920	2,13,507	3,73,427
41	निर्माण फाउंडेशन	-	-	-	34,757	-	34,757	-	-	34,757	34,757
42	नुरूल हसन - इंडोमेंट ई एंड आरएफ स्कॉलरशिप	7,50,000	4,29,787	-	66,542	7,50,000	4,96,329	-	7,50,000	4,96,329	12,46,329
43	प्रफुल्ल कुमार पौनी इंडोमेंट	5,00,000	2,43,205	-	43,874	5,00,000	2,87,079	57,742	5,00,000	2,29,337	7,29,337
44	प्रो. अप्पादुरै एंड लक्ष्मी अप्पादुरै ट्रस्ट	1,36,888	1,26,718	-	12,209	1,36,888	1,38,927	-	1,36,888	1,38,927	2,75,815
45	प्रो. दलीप सिंह अवार्ड	25,000	27,012	-	2,194	25,000	29,206	-	25,000	29,206	54,206
46	प्रो. जी.के. चड्ढा एंडोमेंट	-	-	5,00,000	-	5,00,000	-	-	5,00,000	0	5,00,000
47	प्रो. लेट उर्मिला फड़निस एंडोमेंट	10,000	6,191	-	904	10,000	7,095	-	10,000	7,095	17,095
48	प्रो. मारकंडे गोल्ड मेडल	10,000	9,070	-	931	10,000	10,001	-	10,000	10,001	20,001
49	प्रो. पी.एन. श्रीवास्तव एंडोमेंट	11,98,655	1,49,225	-	1,10,914	11,98,655	2,60,139	43,536	11,98,655	2,16,603	14,15,258

50	प्रो. टी.के. ऑमेन एंडोमेंट	100,000	24,876	-	8,775	100,000	33,651	-	100,000	33,651	1,33,651
51	रेलवे बोर्ड (अशोक गूहा)	78,50,000	12,37,476	-	6,77,983	78,50,000	19,15,459	1,03,465	78,50,000	18,11,994	96,61,994
52	राजीव गांधी चेयर	1,15,00,000	51,85,242	-	9,94,115	1,15,00,000	61,79,357	-	1,15,00,000	61,79,357	1,76,79,357
53	रमन पौनी एंडोमेंट	6,11,628	1,22,117	-	54,362	6,11,628	1,76,479	-	6,11,628	1,76,479	7,88,107
54	आरबीआई एंडोमेंट चेयर	4,13,50,000	20,57,865	-	34,18,405	4,13,50,000	54,76,270	24,09,558	4,13,50,000	30,66,712	4,44,16,712
55	सज्जद जहीर एंड राजिर सज्जद अवार्ड	1,00,000	10,180	-	9,041	100,000	19,221	9,600	100,000	9,621	1,09,621
56	सरोजिनी नायडू मेमोरियल फंड	30,608	89,588	-	4,167	30,608	93,755	-	30,608	93,755	1,24,363
57	शीला जुब्रिग-फेलोशिप सेंटर फॉर एसएस	25,000	7,609	-	2,327	25,000	9,936	-	25,000	9,936	34,936
58	शिशिर गुप्ता मेमोरियल फंड	14,040	26,807	-	3,836	14,040	30,643	-	14,040	30,643	44,683
59	श्रीमती कैलाश हंस भल्ला एंडोमेंट	5,00,000	20,212	-	50,719	5,00,000	70,931	40,175	5,00,000	30,756	5,30,756
60	श्री राम मेमोरियल प्राइस फंड	9,946	25,224	-	1,899	9,946	27,123	-	9,946	27,123	37,069
61	सुलक्षणा देवी महाजन मेमोरियल प्राइज फंड	6,100	22,311	-	538	6,100	22,849	-	6,100	22,849	28,949
62	टैगोर सोसायटी/मैडम किम यांग शिक एंडोमेंट	5,00,000	1,98,375	-	46,542	5,00,000	2,44,917	30,000	5,00,000	2,14,917	7,14,917
63	तमिल डेवलपमेंट चेयर	50,00,000	13,65,691	-	4,15,367	50,00,000	17,81,058	-	50,00,000	17,81,058	67,81,058
64	तेंदुलकर ट्रस्ट	84,641	1,96,704	-	7,530	84,641	2,04,234	-	84,641	2,04,234	2,88,875
65	विमला सारन मेमोरियल कॉर्पस फंड	30,000	8,464	-	2,712	30,000	11,176	3,150	30,000	8,026	38,026
66	ऑटो स्वीप इन्वेस्टमेंट	-	-	-	94,87,192	-	94,87,192	-	-	94,87,192	94,87,192
67	इंस्ट्रुमेंट ऑन ओवरहेड इन्वेस्टमेंट	-	-	-	39,32,357	-	39,32,357	-	-	39,32,357	39,32,357
68	इंस्ट्रुमेंट ऑन सेविंग्स बैंक एकाउंट	-	-	-	4,52,633	-	4,52,633	-	-	4,52,633	4,52,633
कुल		17,51,74,961	6,04,80,353	1,20,44,608	2,91,08,968	18,72,19,569	8,95,89,321	98,60,197	18,72,19,569	7,97,29,124	26,69,48,693

अनुसूची 4- वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान			राशि (रु. में)
क. वर्तमान देयताएं		वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
		2015-16	2014-15
1	स्टाफ की ओर से जमा राशि	17,91,578	23,69,982
2	छात्रों की ओर से जमा राशि	35,44,420	34,27,752
3	विविध देनदार		
	क) माल (सामान) हेतु	1,09,40,512	32,12,651
4	जमा राशि - अन्य (बयाना धनराशि, सुरक्षा प्रतिभूति सहित)		
	क) बयाना धनराशि	27,78,693	40,91,243
	ख) सुरक्षा प्रतिभूति	92,69,066	74,93,109
	ग) अन्य जमा राशि	2,80,81,828	2,46,12,181
5	वैधानिक देयताएं (जीआइएस, जीपीएफ, एनपीएस, सीपीएफ, टीडीएस, संविदा कार्य कर)		
	क) अतिदेय		
	ख) अन्य	59,33,091	3,49,18,638
6	अन्य वर्तमान देयताएं		
	क) वेतन	13,31,75,491	9,34,91,520
	ख) प्रायोजित परियोजनाओं के निमित्त आवृतियां	52,83,45,087	51,72,10,633
	ग) प्रायोजित अध्येतावृत्ति एवं छात्रवृत्तियों के निमित्त आवृतियां	28,83,73,163	26,39,60,647
	घ) अप्रयुक्त अनुदान राशि	95,97,88,552	1,07,23,27,573
	ङ) अग्रिम अनुदान राशि	8,91,73,000	-
	च) अन्य देयताएं	5,81,40,874	6,42,48,171
7	अग्रिम स्वरूप प्राप्त आय	52,93,519	42,26,127
कुल (क)		2,12,46,28,873	2,09,55,90,226

ख) प्रावधान		Current Year	Previous Year
		2015-16	2014-15
1. अधिवार्षिता / पेंशन		7,85,92,17,843	6,41,96,28,056
2. उपदान (ग्रेच्युटी)		50,23,97,650	55,96,91,362
3. छुट्टी नकदीकरण		50,52,19,421	48,09,68,432
कुल (ख)		8,86,68,34,914	7,46,02,87,850
कुल (क+ख)		10,99,14,63,787	9,55,58,78,076

#### अनुसूची 4.6 (ख) प्रायोजित परियोजनाओं के निमित्त आवतियां

लेखा शीर्ष	01-04-2015 को आदि शेष	वर्ष 2015-16 के दौरान लेन-देन		01-03-2016 को अतः शेष
		Dr	Cr	
क यूजीसी प्रायोजित परियोजनाएं	16,34,713	1,03,00,745	2,38,44,362	1,51,78,330
ख. भारत सरकार प्रायोजित परियोजनाएं	21,26,95,051	23,62,35,353	16,85,95,126	14,50,54,824
डीबीटी प्रायोजित परियोजनाएं	11,09,21,268	13,31,72,140	9,50,75,658	7,28,24,786
डीएसटी प्रायोजित परियोजनाएं	10,17,78,313	10,18,63,387	7,22,03,666	7,21,18,592
पर्यावरण एवं वन मंत्रालय प्रायोजित परियोजनाएं	-4,530	11,99,826	13,15,802	1,11,446
ग. विदेशी निकाय प्रायोजित परियोजनाएं	1,17,86,467	1,93,20,391	2,10,47,875	1,35,13,951
घ. अन्य निकाय प्रायोजित परियोजनाएं	3,92,11,946	11,77,09,342	10,90,28,064	3,05,30,668
सीएसआईआर प्रायोजित परियोजनाएं	2,35,825	62,96,705	86,54,236	25,93,356

डीआरडीओ प्रायोजित परियोजनाएं	2,94,575	2,55,524		39,051
आईसीएमआर प्रायोजित परियोजनाएं	1,25,23,685	3,19,73,796	2,43,45,902	48,95,791
आईसीएसएसआर प्रायोजित परियोजनाएं	82,34,868	1,46,94,980	1,53,77,700	89,17,588
डेटी प्रायोजित परियोजनाएं	2,74,08,665	3,19,34,446	47,60,036	2,34,255
अन्य निकाय - अन्य परियोजनाएं	-94,85,672	3,25,53,891	5,58,90,190	1,38,50,627
<b>ड. डीएसटी पर्स फेस-2</b>	<b>8,01,476</b>	<b>5,80,00,858</b>	<b>8,13,73,381</b>	<b>2,41,73,999</b>
<b>च. डीएसटी परंपरागत ज्ञान पद्धति</b>	<b>-</b>	<b>1,68,37,096</b>	<b>4,53,84,212</b>	<b>2,85,47,116</b>
<b>छ. शैक्षिक नेटवर्क पर ग्लोबल पहल</b>	<b>-</b>	<b>21,73,849</b>	<b>89,78,400</b>	<b>68,04,551</b>
<b>ज. प्रायोजित सेमिनार/कार्यशाला</b>	<b>-</b>	<b>4,69,000</b>	<b>7,19,834</b>	<b>2,50,834</b>
विविध आर एंड डी प्रोजेक्ट	-	-	31,78,237	31,78,237
एसपी- कॉमन प्रभार	2,31,87,127	2,43,87,844	12,00,717	
वर्षों में संचित ब्याज	22,78,93,853	-	3,32,18,724	26,11,12,577
<b>कुल</b>	<b>51,72,10,633</b>	<b>48,54,34,478</b>	<b>49,65,68,932</b>	<b>52,83,45,087</b>

#### अनुसूची 4.6 (ग) -प्रायोजित अध्येतावृत्तियों के निमित्त रसीद

लेखा-शीर्ष (परियोजनाओं/अध्येतावृत्तियों तथा छात्रवृत्तियों का एजेंसीवार नाम)	01-04-2015 को आदि शेष	2015-16 के दौरान लेन-देन		31-03-2016 को अंत शेष
		Dr	Cr	
यूजीसी प्रायोजित अध्येतावृत्ति	12,28,828	4,29,85,347	4,48,91,966	31,35,447
भारत सरकार प्रायोजित अध्येतावृत्ति	30,08,605	2,37,35,597	2,56,70,682	49,43,690
अन्य निकाय प्रायोजित अध्येतावृत्ति	88,29,723	10,22,49,780	11,21,97,172	1,87,77,115
सामान्य प्रभार	4,26,37,843	13,91,410	78,48,825	4,90,95,258
वर्षों में संचित ब्याज	20,82,55,648		41,66,005	21,24,21,653
<b>कुल</b>	<b>26,39,60,647</b>	<b>17,03,62,134</b>	<b>19,47,74,650</b>	<b>28,83,73,163</b>

**अनुसूची 4.6 (घ, ङ.) यूजीसी / भारत सरकार से प्राप्त अप्रयुक्त अनुदान राशि**

	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
<b>क यूजनागत अनुदान राशि: भारत सरकार</b>		
शेष राशि अग्रणीत	8,42,87,777	8,68,52,553
जमा: वर्ष के दौरान आवृतियां	34,12,500	34,59,000
कुल (क)	8,77,00,277	9,03,11,553
घटा: लौटाई गई धनराशि		
घटा: राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	48,83,960	47,71,251
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	14,57,854	12,52,525
कुल (ख)	63,41,814	60,23,776
अग्रणीत अप्रयुक्त कुल (क-ख)	8,13,58,463	8,42,87,777
<b>ख. यूजीसी अनुदान राशि: योजनागत</b>		
शेष राशि अग्रणीत	98,80,39,796	53,71,05,917
वर्ष के दौरान आवृतियां	60,70,02,894	1,28,54,22,854
कुल (ग)	1,59,50,42,690	1,82,25,28,771
घटा: लौटाई गई धनराशि	11,79,154	6,84,962
घटा: राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	50,75,60,671	60,61,50,772
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	20,78,72,776	22,76,53,241
कुल (घ)	71,66,12,601	83,44,88,975
अग्रणीत अप्रयुक्त कुल (ग-घ)	87,84,30,089	98,80,39,796
<b>ग. यूजीसी अनुदान राशि योजनेतर</b>		
शेष राशि अग्रणीत	-	28,78,04,000
क. वर्ष के दौरान आवृतियां	2,78,81,67,000	2,08,60,21,000
कुल (ङ)	2,78,81,67,000	2,37,38,25,000
घटा: राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	2,67,93,00,767	2,35,00,55,610
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	1,96,93,233	2,37,69,390
कुल (च)	2,69,89,94,000	2,37,38,25,000
अग्रणीत अप्रयुक्त कुल (ङ-च)	8,91,73,000	-
<b>सर्वयोग (क+ख+ग) *</b>	<b>1,04,89,61,552</b>	<b>1,07,23,27,573</b>

\* नोट :-

-अप्रयुक्त अनुदान राशि में पूंजीगत लेखा अग्रिम राशि शामिल है

-अप्रयुक्त अनुदान राशि में वर्ष के दौरान अग्रिम स्वरूप प्राप्त रु.8,91,73,000 की अनुदान राशि शामिल है

-अप्रयुक्त अनुदान राशि से तात्पर्य बैंक शेष राशि, बैंक में जमा लघु अवधि जमा राशि तथा पूंजीगत लेखा अग्रिम राशि के साथ परिसंपत्ति से है

## अनुसूची 5- स्थायी परिसंपत्ति

राशि (रु.) में

क्र.सं.	परिसंपत्ति शीर्ष	ग्रोस ब्लॉक				वर्ष 2015-16 का अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
		01-04-2015 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन	कटौतियां / समायोजन	कुल अवमूल्यन	31.03.2016	31.03.2015
1	भूमि	21,08,53,672	-	-	21,08,53,672	-	-	-	-	21,08,53,672	21,08,53,672
2	साइट विकास	7,09,13,789	13,60,311	-	7,22,74,100	-	-	-	-	7,22,74,100	7,09,13,789
3	भवन	1,43,89,39,923	13,23,32,370	-	157,12,72,293	23,93,23,927	3,14,25,446	-	27,07,49,373	1,30,05,22,920	1,19,96,15,996
4	सड़क एवं पुल	2,03,52,091	21,99,450	-	2,25,51,541	21,42,882	4,51,031	-	25,93,913	1,99,57,628	1,82,09,209
5	कुएं एवं जलापूर्ति	3,87,08,886	17,67,912	-	4,04,76,798	83,55,044	8,09,536	-	91,64,580	3,13,12,218	3,03,53,842
6	मल व्यवस्था एवं जल निकास	24,16,129	-	-	24,16,129	12,27,762	48,323	-	12,76,085	11,40,044	11,88,367
7	बिजली के उपकरणों का संस्थापन	16,00,27,145	1,23,30,844	9,53,641	17,14,04,348	9,10,99,049	85,70,217	5,36,154	9,91,33,113	7,22,71,235	6,89,28,095
8	संयंत्र एवं मशीनरी	2,25,99,920	68,76,023	-	2,94,75,943	104,60,384	14,73,797	-	119,34,181	1,75,41,762	121,39,536
9	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	92,95,94,919	1,97,23,701	,	94,93,18,620	63,90,11,271	7,59,45,490	,	71,49,56,761	23,43,61,859	29,05,83,648
10	कार्यालयी उपकरण	3,34,54,022	9,21,377	12,18,572	3,31,56,827	3,01,28,026	24,86,762	11,13,431	3,15,01,357	16,55,470	33,25,996
11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	5,81,96,235	59,42,696	1,86,764	6,39,52,167	4,35,28,628	47,96,413	1,86,762	4,81,38,279	1,58,13,888	1,46,67,607
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	37,09,93,200	3,66,10,508	173,97,576	39,02,06,132	31,98,29,488	2,93,65,627	1,72,79,892	33,19,15,130	5,82,91,002	5,11,63,805
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	18,01,03,196	163,40,902	15,98,680	19,48,45,418	12,72,58,898	1,46,13,406	14,44,703	14,04,27,601	5,44,17,816	5,28,44,298
14	वाहन	76,95,884	457,171	1,225	81,51,830	73,34,116	1,44,167	1,224	74,77,059	6,74,771	3,61,768
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	59,92,19,875	1,56,12,714	-	61,48,32,589	50,01,46,705	2,09,49,127	-	52,10,95,739	9,37,36,850	9,90,73,263

16	कम कीमत की परिसंपत्ति	58,39,440	11,19,765	-	69,59,205	58,39,440	11,19,765	-	69,59,205	-	-
17	अन्य	7,63,63,000	-	-	7,63,63,000	7,63,62,999	-	-	7,63,62,999	1	1

कुल (क)	4,22,62,71,325	25,35,95,744	2,13,56,458	4,45,85,10,611	2,10,20,48,621	19,21,99,106	2,05,62,166	2,27,36,85,375	2,18,48,25,237	2,12,42,22,891
---------	----------------	--------------	-------------	----------------	----------------	--------------	-------------	----------------	----------------	----------------

18	चालू पूंजीगत कार्य (ख)	1,26,68,58,519	2,03,48,607	4,25,32,965	1,24,46,74,161	-	-	-	-	1,24,46,74,161	1,26,68,58,519
----	------------------------	----------------	-------------	-------------	----------------	---	---	---	---	----------------	----------------

क्र.सं.	अमूर्त परिसंपत्ति	01-04-2015 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	ऋणमुक्ति आदि शेष	वर्ष के दौरान ऋणमुक्ति	कटौतियां/समायोजन	कुल ऋणमुक्ति/समायोजन	31.03.2016	31.03.2015
19	सॉफ्टवेयर	4,86,74,524	11,89,460	-	4,98,63,984	4,82,71,627	9,42,943	-	4,92,14,570	6,49,414	4,02,897
20	ई-पत्रिकाएं	3,66,56,117	8,96,463	-	3,75,52,580	3,44,48,718	17,80,178	-	3,62,28,896	13,23,684	22,07,399
21	पेटेंट	59,65,584	7,05,567	-	66,71,151	10,68,103	2,32,870	-	13,00,973	53,70,178	48,97,481
	कुल (ग)	9,12,96,225	27,91,490	-	9,40,87,715	8,37,88,447	29,55,992	-	8,67,44,439	73,43,276	75,07,778

सर्वयोग (क+ख+ग)	5,58,44,26,070	27,67,35,841	6,38,89,423	5,79,72,72,488	2,18,58,37,068	19,51,55,098	2,05,62,166	2,36,04,29,814	3,43,68,42,674	3,39,85,89,188
-----------------	----------------	--------------	-------------	----------------	----------------	--------------	-------------	----------------	----------------	----------------

**नोट:-** पूंजीगत कार्य शीर्ष के सामने ग्रास ब्लॉक के अंतर्गत 'कटौतियां' कॉलम में दर्शाए गए आंकड़े वर्ष के दौरान चालू कार्य से परिसंपत्ति में अंतरित आंकड़ों को दर्शाते हैं

परिसंपत्ति 01 से 14 के सामने ग्रास ब्लॉक के अंतर्गत वर्ष के दौरान 'जमा राशि' कॉलम में दर्शाए गए आंकड़े वर्ष के दौरान और अधिक अर्जित की गई राशि के साथ-साथ उक्त वर्ष के दौरान चालू कार्य से अंतरित आंकड़ों को दर्शाते हैं।

पेटेंट्स की ण मुक्ति शैक्षिक खर्च का अंग है। अतः वर्ष के दौरान इस पर मूल्यह्रास नहीं होता है।



## अनुसूची 5 क-स्थायी परिसंपत्ति (योजनागत)

राशि (रु.) में

क्र.सं.	परिसंपत्ति शीर्ष	ग्रोस ब्लॉक	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	वर्ष 2015-16 का अवमूल्यन		कटौतियां / समायोजन	कुल अवमूल्यन	नेट ब्लॉक	
		01-04-2015 को आदि शेष				अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन			31.03.2016	31.03.2015
1	भूमि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	साइट विकास	1,56,11,841	13,60,311	-	1,69,72,152	-	-	-	-	1,69,72,152	1,56,11,841
3	भवन	1,06,32,35,641	13,23,32,37 0	-	1,19,55,68,011	7,70,40,246	2,39,11,360	-	10,09,51,606	1,09,46,16,405	98,61,95,395
4	सड़क एवं पुल	-	21,99,450	-	2,199,450	-	43,989	-	43,989	2,155,461	-
5	कुएं एवं जलापूर्ति	2,47,04,576	16,10,095	-	2,63,14,671	37,93,604	5,26,293	-	43,19,897	2,19,94,774	2,09,10,972
6	मल व्यवस्था एवं जल निकास	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	बिजली के उपकरणों का संस्थापन	5,34,40,487	91,77,852	-	6,26,18,339	1,49,41,865	31,30,917	-	1,80,72,782	4,45,45,557	3,84,98,622
8	संयंत्र एवं मशीनरी	151,66,144	65,40,893	-	2,17,07,037	30,96,065	10,85,352	-	41,81,417	1,75,25,620	120,70,079
9	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	69,42,24,598	1,92,32,656	-	71,34,57,254	31,75,27,96 3	5,70,76,580	-	37,46,04,543	33,88,52,711	37,66,96,635
10	कार्यालयी उपकरण	1,13,03,774	3,60,002	-	1,16,63,776	42,51,182	8,74,783	-	51,25,965	65,37,811	70,52,592
11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	3,98,42,422	50,83,459	-	4,49,25,881	1,50,03,475	33,69,441	-	1,83,72,916	2,65,52,965	2,48,38,947
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	23,17,57,351	3,33,54,978	-	26,51,12,329	21,97,75,75 0	186,52,596	-	23,84,28,346	2,66,83,983	119,81,601
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	9,32,42,164	1,38,35,227	-	10,70,77,391	4,27,53,529	80,30,804	-	5,07,84,333	5,62,93,058	5,04,88,635
14	वाहन	19,53,271	-	-	19,53,271	17,19,549	1,95,327	-	19,14,876	,38,395	2,33,722
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	19,61,14,297	35,90,767	-	19,97,05,064	11,43,28,37 2	1,99,70,506	-	13,42,98,878	6,54,06,186	8,17,85,925
16	कम कीमत की परिसंपत्ति	34,36,613	8,42,999	-	42,79,612	34,36,613	8,42,999	-	42,79,612	-	-

17	अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-
----	------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

कुल (क)	2,44,40,33,179	22,95,21,05 9	-	2,67,35,54,238	81,76,68,21 1	13,77,10,948	-	95,53,79,159	1,71,81,75,079	1,62,63,64,968
---------	----------------	------------------	---	----------------	------------------	--------------	---	--------------	----------------	----------------

18	चालू पूंजीगत कार्य (ख)	1,02,02,87,528	2,03,48,607	4,25,32,965	99,81,03,170	-	-	-	99,81,03,170	1,02,02,87,528
----	------------------------	----------------	-------------	-------------	--------------	---	---	---	--------------	----------------

क्र.सं.	अमूर्त परिसंपत्ति	01-04-2015 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	ऋणमुक्ति आदि शेष	वर्ष के दौरान ऋणमुक्ति	कटौतियां/ समायोजन	कुल ऋणमुक्ति/ समायोजन	31.03.2016	31.03.2015
19	सॉफ्टवेयर	4,06,99,860	10,97,466	-	4,17,97,326	4,04,66,405	6,72,440	-	4,11,38,845	6,58,481	2,33,455
20	ई-पत्रिकाएं	3,06,67,410	8,96,463	-	3,15,63,873	3,06,67,409	3,58,585	-	3,10,25,994	5,37,879	1
21	पेटेंट	59,57,584	7,05,567	-	66,63,151	10,68,103	2,32,870	-	13,00,973	53,62,178	48,89,481
	कुल (ग)	7,73,24,854	26,99,496	-	8,00,24,350	7,22,01,917	12,63,896	-	7,34,65,813	65,58,537	51,22,937

सर्वयोग (क+ख+ग)	3,54,16,45,561	25,25,69,16 2	4,25,32,965	3,75,16,81,758	88,98,70,12 8	13,89,74,844	-	1,02,88,44,97 2	2,72,28,36,786	2,65,17,75,433
-----------------	----------------	------------------	-------------	----------------	------------------	--------------	---	--------------------	----------------	----------------

#### अनुसूची 5 ख स्थायी परिसंपत्ति (योजनागत)

राशि (रु.) में

क्र.सं.	परिसंपत्ति शीर्ष	ग्रोस ब्लॉक	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	वर्ष 2015-16 का अवमूल्यन		कटौतियां / समायोजन	कुल अवमूल्यन	नेट ब्लॉक	
		01-04-15 को आदि शेष				अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन			31.03.2016	31.03.2015
1	भूमि	18,64,00,000	-	-	18,64,00,000	-	-	-	-	18,64,00,000	18,64,00,000
2	साइट विकास	14,34,798	-	-	14,34,798	-	-	-	-	14,34,798	14,34,798

3	भवन	8,46,134	-	-	8,46,134	112,513	16,923	-	1,29,436	7,16,698	7,33,621
4	सड़क एवं पुल	50,000	-	-	50,000	1,000	1,000	-	2,000	48,000	49,000
5	कुएं एवं जलापूर्ति	53,17,482	1,57,817	-	54,75,299	7,01,432	1,09,506	-	8,10,938	46,64,361	46,16,050
6	मल व्यवस्था एवं जल निकास	95,409	-	-	95,409	20,990	1,908	-	22,898	72,511	74,419
7	बिजली के उपकरणों का संस्थापन	4,51,18,113	31,52,992	-	4,82,71,105	1,82,37,114	24,13,555	-	2,06,50,670	2,76,20,435	2,68,80,999
8	संयंत्र एवं मशीनरी	34,99,872	3,35,130	-	38,35,002	13,27,687	1,91,750	-	15,19,437	23,15,565	21,72,185
9	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	7,51,02,491	4,91,045	-	7,55,93,536	5,52,24,443	60,47,483	-	6,12,71,926	1,43,21,610	1,98,78,048
10	कार्यालयी उपकरण	111,80,948	5,61,375	-	1,17,42,323	57,81,388	8,80,674	-	66,62,062	50,80,261	53,99,560
11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	52,45,138	8,59,237	-	61,04,375	24,86,662	4,57,828	-	29,44,490	31,59,885	27,58,476
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	3,92,82,259	29,22,088	-	4,22,04,347	3,79,77,383	18,89,292	-	3,98,66,675	23,37,671	13,04,875
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	4,21,88,997	25,05,675	-	4,46,94,672	2,30,06,813	33,52,100	-	2,63,58,914	1,83,35,758	1,91,82,183
14	वाहन	17,95,692	4,57,171	-	22,52,863	14,82,833	2,25,286	-	17,08,119	5,44,744	3,12,859
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	11,00,94,917	78,81,943	-	11,79,76,860	7,39,67,919	1,17,97,686	-	8,57,65,605	3,22,11,255	3,61,26,997
16	कम कीमत की परिसंपत्ति	23,88,171	2,76,766	-	26,64,937	23,88,170	2,76,766	-	26,64,936	1	1
17	अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

कुल (क)	53,00,40,420	1,96,01,239	-	54,96,41,659	22,27,16,348	2,76,61,758	-	25,03,78,106	29,92,63,553	30,73,24,072
---------	--------------	-------------	---	--------------	--------------	-------------	---	--------------	--------------	--------------

18	चालू पूंजीगत कार्य (ख)	8,02,65,388	-	-	8,02,65,388	-	-	-	-	8,02,65,388	8,02,65,388
----	---------------------------	-------------	---	---	-------------	---	---	---	---	-------------	-------------

क्र.सं.	अमूर्त परिसंपत्ति	01-04-15 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	ऋणमुक्ति आदि शेष	वर्ष के दौरान ऋणमुक्ति	कटौतियां/समायोजन	कुल ऋणमुक्ति/ समायोजन	31.03.2016	31.03.2015
19	सॉफ्टवेयर	77,74,970	91,994	-	78,66,964	77,54,611	57,156	-	78,11,767	55,197	20,359
20	ई-पत्रिकाएं	59,88,707	-	-	59,88,707	56,21,841	3,66,865	-	59,88,706	1	3,66,866
21	पेटेंट	8,000	-	-	8,000	-	-	-	-	8,000	8,000
	कुल (ग)	1,37,71,677	91,994	-	1,38,63,671	1,33,76,452	4,24,021	-	1,38,00,473	63,198	3,95,225

सर्वयोग (क+ख+ग)	62,40,77,485	1,96,93,233	-	64,37,70,718	23,60,92,800	2,80,85,779	-	26,41,78,579	37,95,92,139	38,79,84,685
-----------------	--------------	-------------	---	--------------	--------------	-------------	---	--------------	--------------	--------------

**अनुसूची 5ग- अमूर्त परिसंपत्ति**

राशि (रु.) में

क्र.सं.	परिसंपत्ति शीर्ष	ग्रोस ब्लॉक	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	वर्ष 2015-16 का अवमूल्यन		कटौतियां / समायोजन	कुल अवमूल्यन	नेट ब्लॉक	
		01-04-15 को आदि शेष				अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन			31.03.2016	31.03.2015
1	पेटेंट	59,65,584	7,05,567	-	66,71,151	10,68,103	2,32,870	-	13,00,973	53,70,178	48,97,481
2	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	4,86,74,524	11,89,460	-	4,98,63,984	4,82,71,627	9,42,943	-	4,92,14,570	6,49,414	4,02,897
3	ई-पत्रिकाएं	3,66,56,117	8,96,463	-	3,75,52,580	3,44,48,717	17,80,178	-	3,62,28,895	13,23,685	22,07,400
कुल		9,12,96,225	27,91,490	-	9,40,87,715	8,37,88,447	29,55,992	-	8,67,44,439	73,43,276	75,07,778

**अनुसूची 5घ- पेटेंट एवं कॉपीराइट**

विवरण	आदि शेष	जमा राशि	समग्र	ऋण मुक्ति	राशि (रु.) में	
					नेट ब्लॉक 2015-16	नेट ब्लॉक 2014-15
<b>क. दिए गए पेटेंट</b>						
1 वर्ष 2008-09 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2015 को शेष (मूल कीमत -34,050 रु.)	7,568	-	7,568	3,783	3,785	7,568
2 वर्ष 2010-11 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2015 को शेष (मूल कीमत 8,73,549 रु.)	3,88,244	-	3,88,244	97,061	2,91,183	3,88,244
3 वर्ष 2012-13 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2015 को शेष (मूल कीमत 10,07,965 रु.)	6,71,977	-	6,71,977	1,11,996	5,59,981	6,71,977
4 वर्ष 2013-14 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2015 को शेष (मूल कीमत 1,80,268 रु.)	1,40,208	-	1,40,208	20,030	1,20,178	1,40,208
<b>Total</b>	<b>12,07,997</b>	<b>-</b>	<b>12,07,997</b>	<b>2,32,870</b>	<b>9,75,127</b>	<b>12,07,997</b>

विवरण	आदि शेष	जमा राशि	समग्र	पेटेंट प्रदान/अस्वीकृत	नेट ब्लॉक	
					2015-16	2014-15
<b>ख. लंबित पेटेंट</b>						
1 लंबित निर्णय की वजह से आवेदन किए गए पेटेंटों के संबंध में वर्ष 2009-10 से 2011-12 के दौरान किया गया व्यय	17,49,576	-	17,49,576	-	17,49,576	17,49,576
2 लंबित निर्णय की वजह से आवेदन किए गए पेटेंटों के संबंध में वर्ष 2012-13 के दौरान किया गया व्यय	6,41,090	-	6,41,090	-	6,41,090	6,41,090
3 लंबित निर्णय की वजह से आवेदन किए गए पेटेंटों के संबंध में वर्ष 2013-14 के दौरान किया गया व्यय	5,46,938	-	5,46,938	-	5,46,938	5,46,938

ग. सर्वयोग (क+ख)	48,97,481	7,05,567	56,03,048	2,32,870	53,70,178	48,97,481
------------------	-----------	----------	-----------	----------	-----------	-----------

राशि (रु.) में

[illegible]

11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	29,49,966	3,33,442	-	32,83,408	17,11,787	6,56,682	-	23,68,468	9,14,940	12,38,179
	सॉफ्टवेयर	1,99,694	-	-	1,99,694	1,99,693	,	-	1,99,693	1	1
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	6,46,842	,	-	6,46,842	1,77,680	48,513	-	2,26,193	4,20,649	4,69,162
14	वाहन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	1,45,91,758	41,40,004	-	1,87,31,762	41,68,946	18,73,176	-	60,42,122	1,26,89,640	104,22,812
	ई-पत्रिकाएं	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	कम कीमत की परिसंपत्ति	14,656	,	-	14,656	14,655	-	-	14,655	1	1
17	अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

कुल:		2,37,69,155	44,73,446	-	2,82,42,601	81,23,833	30,06,080	-	1,11,29,913	1,71,12,688	1,56,45,322
------	--	-------------	-----------	---	-------------	-----------	-----------	---	-------------	-------------	-------------

18	चालू पूंजीगत कार्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
----	--------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

सर्वयोग (01-18)		2,37,69,155	44,73,446	-	2,82,42,601	81,23,833	30,06,080	-	1,11,29,913	1,71,12,688	1,56,45,322
-----------------	--	-------------	-----------	---	-------------	-----------	-----------	---	-------------	-------------	-------------

नोट: वर्ष के दौरान जमा राशि में निम्न जमा राशियां शामिल हैं

दिए गए उपहार	24,54,805
शैक्षिक विकास निधि	34,606
एग्जिम बैंक पुस्तकालय	248,003
कॉर्पस	2,04,849
अक्षय निधि	90,231
प्रायोजित परियोजना	14,40,952
<b>कुल</b>	<b>44,73,446</b>

## अनुसूची 6 समग्र निधि एवं उद्दिष्ट / अक्षय निधि से किए गए निवेश

निवेश	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
1 सरकारी प्रतिभूतियां		
2 अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियां		
3 डिबेंचर एवं बॉण्ड	10,84,51,000	9,82,45,300
4 अन्य बैंक एफडीआर	1,12,46,42,903	1,04,58,35,655
<b>कुल</b>	<b>1,23,30,93,903</b>	<b>1,14,40,80,955</b>

## उद्दिष्ट / अक्षय निधि (निधिवार)

निधि	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
1 समग्र निधि निवेश	27,21,51,244	24,83,43,638
2 शैक्षिक विकास निधि निवेश	14,30,00,000	16,30,00,000
3 गृह निर्माण अग्रिम निधि निवेश	17,25,00,000	14,25,00,000
4 एग्जिम बैंक पुस्तकालय निधि	4,07,168	8,66,568
5 निप्पन फाउंडेशन निधि निवेश	7,68,61,936	7,20,83,935
6 राजीव गांधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति निधि निवेश	27,18,31,204	26,51,34,853
7 अक्षय निधि निवेश	26,38,42,351	23,21,51,961
8 वाहन निवेश	3,25,00,000	2,00,00,000
<b>कुल</b>	<b>1,23,30,93,903</b>	<b>1,14,40,80,955</b>



## अनुसूची-7 वर्तमान परिसंपत्ति

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
<b>1 स्टॉक:</b>		
क) लैव रसायन एवं उपभोज्य वस्तुएं	7,34,109	19,16,803
ख) निर्माण सामग्री	10,48,824	12,13,904
ग) साफ-सफाई सामग्री	3,22,161	3,27,314
घ) विद्युत सामग्री	12,19,875	13,72,286
ङ) वर्दी एवं यूनिफॉर्म	15,914	31,916
च) दवा भंडार	11,24,946	20,21,865
छ) लेखन सामग्री	7,69,909	6,57,743
<b>2 विविध लेनदार</b>		
क) छह महीने से अधिक अवधि तक बकाया ऋण	51,473	50,433
ख) अन्य	-	-
<b>3 रोकड़ शेष</b>		
क) रोकड़ उद्दिष्ट निधि, प्रायोजित अध्येतावृत्ति	-	-
ख) रोकड़ रखरखाव, रोकड़ छात्रवृत्ति लेखा	-	-
ग) अग्रदाय रखरखाव	2,46,075	2,03,575
घ) अग्रदाय योजना	3,000	3,000
ङ) ऑन हैंड डाकखर्च	2,16,007	2,56,158
<b>4 अधिसूचित बैंकों में बैंक शेष</b>		
क) बचत खाते में	79,15,42,491	
ख) चालू खाते में	16,495	
ग) जमा खाते में (सावधि जमा सहित)	2,20,03,79,279	2,99,19,38,265
<b>कुल (क)</b>	<b>2,99,76,90,558</b>	<b>2,68,64,94,758</b>

संलग्नक-क		राशि (रु.) में	
		2015-16	
I. बैंक खाते			
	<b>समग्र निधि खाता</b>		<b>2,24,89,282</b>
1	समग्र बैंक खाता	2,24,89,282	
	<b>डिपॉजिट फंड खाता</b>		<b>67,69,667</b>
2	डिपॉजिट खाता	61,77,455	
3	छात्र सहायता निधि खाता	1,22,354	
4	छात्र खाता	4,69,859	
	<b>विकास योजना निधि खाता</b>		<b>11,65,67,059</b>
5	सम्मिलित प्रवेश परीक्षा सीबीटी खाता	1,15,62,376	
6	विकास योजना खाता	9,14,00,538	
7	अवसरचना विकास निधि खाता	1,33,93,584	
8	यूजीसी योजना अध्येतावृत्ति योजना खाता	2,10,562	
	<b>उद्दिष्ट निधि खाता</b>		<b>9,56,94,903</b>
9	शैक्षिक विकास निधि खाता	5,92,974	
10	सीएएचजी निधि खाता	74,730	
11	वाहन निधि खाता	1,19,29,759	
12	एग्जिम पुस्तकालय निधि खाता	1,448	
13	गृह-निर्माण अग्रिम निधि खाता	2,12,07,461	
14	निष्पन्न फाउंडेशन निधि खाता	51,59,429	
15	अक्षय एवं पीठ खाता	8,51,080	
16	यूजीसी जेआरएफ अध्येतावृत्ति खाता	4,43,74,697	
17	यूजीसी राजीव गांधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति खाता	1,15,03,326	
	<b>ईएमएफ खाता</b>		<b>28,48,80,743</b>
18	डीबीटी प्रायोजित परियोजना खाता	91,73,415	
19	डीएसटी परंपरागत ज्ञान पद्धति खाता	2,85,47,116	
20	ज्ञान प्रोग्राम खाता	1,551	
21	सेमिनार खाता	2,50,834	
22	पर्स खाता	2,30,01,999	
23	प्रायोजित अध्येतावृत्ति खाता	1,94,73,316	
24	प्रायोजित अध्येतावृत्ति (भारतीय) खाता	6,65,61,235	
25	प्रायोजित परियोजना खाता	13,78,71,277	
	<b>रखरखाव निधि खाता</b>		<b>26,51,57,332</b>
26	गोमती अतिथि गृह खाता	10,196	
27	सेवानिवृत्ति निधि खाता	14,637	
28	छात्रवृत्ति खाता	7,76,419	
29	यूजीसी रखरखाव खाता	8,91,73,000	
30	विश्वविद्यालय आय खाता	17,51,66,585	
31	पेंशन निधि चालू खाता	16,495	
<b>कुल</b>			<b>79,15,58,986</b>
II. अधिसूचित बैंकों में सावधि जमा			<b>2,20,03,79,279</b>
<b>कुल</b>			<b>2,99,19,38,265</b>

## अनुसूची 8 ऋण, अग्रिम एवं जमा राशि

Amount in Rs.

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
<b>ऋण एवं अग्रिम</b>		
1 कर्मचारियों को अग्रिम (ब्याज मुक्त)		
त्योहार	14,31,061	13,41,061
छुट्टी यात्रा रियायत	59,95,104	30,43,395
2 अग्रिम एवं नकद स्वरूप अथवा बदले में अथवा प्राप्त होने वाली कीमत के बदले में वसूली योग्य अन्य राशियां		
उपकरण आपूर्तिकर्ताओं को अग्रिम	4,88,28,071	5,03,43,150
पूँजीगत लेखा अग्रिम-सिविल कार्य	3,28,40,277	14,17,41,131
ईएमएफ अग्रिम	1,01,386	1,01,386
अन्य	5,06,00,123	7,03,00,875
3 पूर्व में भुगतान किए गए व्यय		
बीमा	28,901	5,524
अन्य खर्च	6,72,212	32,95,844
4 अर्जित आय बट नॉट डू		
-निम्न से निवेश		
उद्दिष्ट / अक्षय निधि	2,46,45,749	2,25,83,146
डिपॉजिट खाता	10,08,106	5,58,299
समग्र निधि	1,31,06,392	1,25,19,034
प्रायोजित परियोजना / प्रायोजित अध्येतावृत्ति	1,26,70,711	1,54,27,440
रखरखाव खाता	1,56,87,922	1,32,17,833
योजनागत खाता से किए गए सावधि जमा	3,68,06,374	3,35,66,995
कर्मचारियों को देय ब्याज सहित अग्रिम	2,12,28,260	2,56,28,064
5 अन्य - वर्तमान परिसंपत्ति - प्राप्य		
यूजीसी / भारत सरकार से प्राप्य	60,77,646	8,17,646
आयकर से प्राप्य	34,75,719	17,49,231
एनपीएस टियर-1 से प्राप्य	8,98,368	8,59,948
6 दुकानों एवं प्राप्त होने वाली रॉयल्टी से आय	1,97,07,187	2,02,16,111
<b>कुल</b>	<b>29,58,09,569</b>	<b>41,73,16,115</b>

**नोट 1:** चूंकि परिक्रामी निधि स्टाफ को गृह-निर्माण, कंप्यूटर एवं वाहन अग्रिम लेने के लिए सृजित की गई है। उक्त अग्रिम राशियां उद्दिष्ट / अक्षय निधि के अंग के रूप में दर्शाई जाएंगी। इन ब्याज सहित अग्रिमों के निमित्त शेष राशि अनुसूची में दर्शाई नहीं जाएंगी।

2. यूजीसी/भारत सरकार द्वारा प्राप्ति योग्य राशि में 52,60,000 रु. की अनुदान राशि शामिल है जिसके लिए मंजूरी वित्त वर्ष 2015-16 में प्राप्त हुई परंतु राशि वित्त वर्ष 2016-17 में प्राप्त हुई।

अनुभाग अधिकारी (लेखा)

संयुक्त कुलसचिव (वित्त)

वित्त अधिकारी

## 31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाता की अनुसूचियां

## अनुसूची-9 शैक्षिक आवतियां

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15	राशि (रु. में)
<b>छात्रों से प्राप्त शुल्क</b>			
क) शैक्षिक			
1. प्रवेश शुल्क	-	-	-
2. नामांकन शुल्क	-	-	-
3. शिक्षण शुल्क	1,52,42,755	1,85,41,289	
4. पुस्तकालय शुल्क	32,700	34,900	
5. अन्य	-	-	-
6. प्रयोगशाला शुल्क	-	-	-
ख) परीक्षा शुल्क	-	-	-
1. वार्षिक परीक्षा शुल्क	62,65,630	31,57,500	
2. अंकतालिका, प्रमाणपत्र शुल्क	47,930	42,115	
3. अन्य - पंजीकरण शुल्क - ओवर हेड प्रभार	-	-	-
4. प्रवेश परीक्षा शुल्क	-	-	-
ग) अन्य शुल्क	-	-	-
1. पहचानपत्र शुल्क	-	-	-
2. चिकित्सा शुल्क	30,198	29,603	
3. अन्य विविध शुल्क	14,21,098	17,51,507	
4. छात्रावास शुल्क	10,39,538	8,07,960	
5. यातायात शुल्क	-	-	-
घ) प्रकाशन बिक्री	-	-	-
1. प्रवेश फॉर्मों की बिक्री	4,60,63,639	4,65,37,813	
2. प्रश्नपत्रों और पाठ्यक्रम की बिक्री	-	-	-
3. प्रवेश फॉर्म सहित प्रॉसपेक्टस की बिक्री	-	-	-
ङ) अन्य शैक्षिक आवतियां	-	-	-
1. कार्यशाला, कार्यक्रमों के लिए पंजीकरण शुल्क	1,08,160	8,88,062	
2. पंजीकरण शुल्क (अकादमिक स्टाफ कॉलेज)	5,60,200	2,74,000	
3. पेटेंट प्रयोक्ता शुल्क - आवतियां	-	2,10,000	
<b>कुल</b>	<b>7,08,11,848</b>	<b>7,22,74,749</b>	

## अनुसूची 10 अनुदान / सहायिकी (प्राप्त की गई अविकल्पी अनुदान)

राशि (रु. में)

विवरण	योजनागत			कुल योजनागत	योजनेत्तर  यूजीसी	वर्तमान वर्ष  कुल	पिछला वर्ष  कुल
	भारत सरकार	यूजीसी					
		योजनागत	आइडीएफ/ यूपीई-2				
अग्रानीत शेष	8,42,87,777	66,30,60,959	32,49,78,837	1,07,23,27,573	-	1,07,23,27,573	91,17,62,470
जमा: वर्ष के दौरान आवृतियां	34,12,500	60,70,02,894	-	61,04,15,394	2,78,81,67,000	3,39,85,82,394	3,37,49,02,854
कुल	8,77,00,277	1,27,00,63,853	32,49,78,837	1,68,27,42,967	2,78,81,67,000	4,47,09,09,967	4,28,66,65,324
घटा: यूजीसी को लौटाई गई राशि	-	11,79,154	-	11,79,154	-	11,79,154	6,84,962
शेष	8,77,00,277	1,26,88,84,699	32,49,78,837	1,68,15,63,813	2,78,81,67,000	4,46,97,30,813	4,28,59,80,362
घटा: पूंजीगत खर्च के लिए व्यय (क)	14,57,854	16,39,22,907	4,39,49,869	20,93,30,630	1,96,93,233	22,90,23,863	25,26,75,156
शेष	8,62,42,423	1,10,49,61,792	28,10,28,968	1,47,22,33,183	2,76,84,73,767	4,24,07,06,950	4,03,33,05,206
घटा: राजस्व खर्च के लिए व्यय (ख)	48,83,960	45,48,06,312	5,27,54,359	51,24,44,631	2,67,93,00,767	3,19,17,45,398	2,96,09,77,633
अग्रानीत शेष (ग)	8,13,58,463	65,01,55,480	22,82,74,609	95,97,88,552	8,91,73,000	1,04,89,61,552	1,07,23,27,573

क. -वर्ष के दौरान पूंजीगत निधि में जमा राशि तथा स्थायी परिसंपत्ति में जमा राशि के रूप में दर्शाया गया है।

ख. -आय एवं व्यय खाता में आय के रूप में दर्शाया गया है।

ग. -1) तुलनपत्र में वर्तमान देयताएं के अंतर्गत दर्शाया गया है तथा अगले वर्ष यह आदि शेष बन जाएगा।

ग. -2) असेट साइड में बैंक शेष, निवेश एवं अग्रिम से तात्पर्य है।

घ. -वर्ष के दौरान यूजीसी योजनागत अनुदान राशि की आवृत्तियों में 52,60,000 रु. की अनुदान राशि शामिल है जिसके लिए मंजूरी वित्त वर्ष 2015-16 में प्राप्त हुई परंतु राशि वित्त वर्ष 2016-17 में प्राप्त हुई।

ड. -8,91,73,000 रु. की योजनेत्तर अप्रयुक्त अनुदान राशि में वित्त वर्ष 2015-16 के दौरान प्राप्त वित्त वर्ष 2016-1 की अग्रिम अनुदान शामिल है।

**नोट :** उपर्युक्त खर्च के अलावा तुलनपत्र में अमूर्त परिसंपत्ति के रूप में दर्शानुसार पेटेंट्स के लिए वर्ष 2015-16 के दौरान योजनागत अनुदान में से 7,05,567 रु. की राशि का बहन किया गया है।

## अनुसूची 11 : निवेश से आय

राशि (रु. में)

विवरण	उद्दिष्ट / अक्षय निधि		योजनागत / योजनेत्तर	
	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
	2015-16	2014-15	2015-16	2014-15
1. ब्याज क. सरकारी प्रतिभूतियों पर ख. डिबेंचर एवं बॉण्ड पर	23,80,626	28,53,303		
2. सावधि जमा राशि पर ब्याज / ब्याजधारक पेशगियों	10,54,24,938	9,52,26,554	10,43,13,713	7,97,65,548
3. अधिसूचित बैंकों में बचत खातों पर	42,50,790	88,24,168	-	-
<b>कुल</b>	<b>11,20,56,354</b>	<b>10,69,04,025</b>	<b>10,43,13,713</b>	<b>7,97,65,548</b>
<b>समग्र निधि एवं संबंधित उद्दिष्ट / अक्षय निधि में अंतरित</b>	<b>11,20,56,354</b>	<b>10,69,04,025</b>		
<b>शेष</b>	<b>शून्य</b>	<b>शून्य</b>		

## नोट:

गृह-निर्माण अग्रिम निधि से सावधि जमा, वाहन अग्रिम निधि तथा कंप्यूटर अग्रिम निधि एवं कर्मचारियों को देय ब्याजधारक अग्रिम राशियों पर अर्जित अशोध्य ब्याज को यहां (मद सं. 2) में तब शामिल किया जाएगा जहां ऐसी अग्रिम राशियों के लिए परिक्रामी निधि (ईएमएफ) बनाए गए हैं।

## अनुसूची 12 : अर्जित ब्याज

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
1. अधिसूचित बैंकों में बचत खातों पर	1,51,66,355	2,61,24,891
2. ऋण पर क. कर्मचारी / स्टाफ ख. अन्य		
3. लेनदारों एवं अन्य प्राप्य स्रोतों पर.		
कुल	1,51,66,355	2,61,24,891

## अनुसूची 13 - अन्य आय

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
<b>क. भूमि एवं भवनों से आय</b> 1. क्वार्टरों से लाइसेंस फीस 2. विद्युत प्रभार 3. जल प्रभार 4. संरक्षण प्रभार 5. अतिथि गृह का किराया 6. दुकानों, मकानों - डाकघर बैंक आदि से किराया <b>ख. संस्थान के प्रकाशनों की बिक्री</b> <b>ग. अन्य</b> 1. आरटीआइ शुल्क 2. यातायात प्रयोग प्रभार 3. रॉयल्टी से आय 4. बिक्री / परिसंपत्ति के निपटान पर अधिशेष 5. सीजीएचएस वसूली 6. विविध आय (निविदा फॉर्म, रद्दी कागज आदि की बिक्री) 7. विविध आय (सेवा के अयोग्य भंडार सामग्री / एम्पटीज, प्रॉस्पेक्टस की बिक्री प्रक्रिया, जुर्माना एवं शास्तियां एवं अन्य विविध आय)	85,88,863 3,67,59,450 44,24,423 2,74,933 73,22,858 88,77,290  14,664 27,300 64,121 - 75,48,609 1,81,000 1,46,23,680	77,50,628 2,98,80,415 45,86,700 2,79,612 65,19,864 93,85,932  13,461 33,600 20,63,755 20,48,073 73,67,206 1,79,000 1,09,86,906
<b>कुल</b>	<b>8,87,07,192</b>	<b>8,10,95,153</b>



## अनुसूची 14 - पूर्वावधि आय

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
1 पूर्वावधि आय (शैक्षिक आवतियां) 2 निवेश से आय 3 अर्जित ब्याज 4 अन्य आय	5,11,032	3,18,835
कुल	5,11,032	3,18,835

## अनुसूची 15 -स्थापना खर्च

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
क) वेतन, वेजिज एवं भत्ते	1,14,69,638	1,44,58,77,126	1,45,73,46,764	3,77,90,161	1,31,90,77,658	1,35,68,67,819
ख) भविष्यनिधि अंशदान	-	48,06,119	48,06,119	-	49,40,288	49,40,288
ग) बोनस	25,905	36,73,762	36,99,667	10,362	36,74,305	36,84,667
घ) छुट्टी यात्रा रियायत	-	2,79,74,142	2,79,74,142	-	1,80,56,451	1,80,56,451
ङ) चिकित्सा प्रतिपूर्ति	-	3,31,77,080	3,31,77,080	-	2,43,31,886	2,43,31,886
च) शिक्षण शुल्क प्रतिपूर्ति	-	1,05,01,147	1,05,01,147	-	1,01,13,374	1,01,13,374
छ) कुल योग स्टाफ कल्याण खर्च	-	2,19,51,953	2,19,51,953	-	2,24,71,015	2,24,71,015
ज) कर्मचारियों के सेवानिवृत्ति एवं सेवांत हितलाभ (पेंशन, उपदान, छुट्टी)	19,11,101	1,94,64,25,970	1,94,83,37,071	14,85,567	1,43,11,89,398	1,43,26,74,965
झ) शुल्क और मानदेय	3,46,932	1,44,08,254	1,47,55,186	10,200	2,05,89,656	2,05,99,856
ट) छुट्टी वेतन एवं पेंशन अंशदान	,	23,72,630	23,72,630	-	23,648	23,648
<b>कुल योग</b>	<b>1,37,53,576</b>	<b>3,51,11,68,183</b>	<b>3,52,49,21,759</b>	<b>3,92,96,290</b>	<b>2,85,44,67,679</b>	<b>2,89,37,63,969</b>

**अनुसूची 15 क- कर्मचारी सेवानिवृत्ति एवं सेवांत हितलाभ**

	पेंशन	उपदान	छुट्टी नकदीकरण	राशि (रु.) में कुल
आदि शेष	6,41,96,28,056	55,96,91,362	48,09,68,432	<b>7,46,02,87,850</b>
जमा: अन्य संगठनों से प्राप्त अंशदानों की पूंजीकृत कीमत	96,98,891	27,61,368	11,45,795	<b>1,36,06,054</b>
<b>कुल (क)</b>	<b>6,42,93,26,947</b>	<b>56,24,52,730</b>	<b>48,21,14,227</b>	<b>7,47,38,93,904</b>
घटा: वर्ष 2015 -16 के दौरान वास्तविक भुगतान (ख)	39,03,19,511	6,23,61,513	5,07,38,880	<b>50,34,19,904</b>
<b>31-03-2016 को उपलब्ध शेष (ग) = (क-ख)</b>	<b>6,03,90,07,436</b>	<b>50,00,91,217</b>	<b>43,13,75,347</b>	<b>6,97,04,74,000</b>
बीमांकन अनुमान के अनुसार 31-03-16 को अपेक्षित प्रावधान (घ)	7,85,92,17,843	50,23,97,650	50,52,19,421	<b>8,86,68,34,914</b>
<b>क. 2015-16 में किए जाने वाले प्रावधान (घ-ग)</b>	<b>1,82,02,10,407</b>	<b>23,06,433</b>	<b>7,38,44,074</b>	<b>1,89,63,60,914</b>
ख. नई पेंशन योजना अंशदान				<b>3,67,40,870</b>
ग. सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति				<b>1,17,41,595</b>
घ. सेवानिवृत्ति पर गृह नगर दौरा				<b>15,82,591</b>
<b>कुल क+ख+ग+घ</b>				<b>1,94,64,25,970</b>

**नोट:** कुल राशि में योजनागत अनुदान राशि में से किए गए भुगतान भी शामिल हैं।

## अनुसूची 16 -शैक्षिक खर्च

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
1 प्रयोगशाला संचालन खर्च	2,72,83,418	43,65,545	3,16,48,963	1,78,36,539	43,88,570	2,22,25,109
2 क्षेत्र कार्य / सम्मेलनों में प्रतिभागिता	71,79,112	36,25,225	108,04,337	52,35,941	37,40,660	89,76,601
3 शिक्षण सहायक सामग्री	98,725	9,16,616	10,15,341	1,720	7,72,835	7,74,555
4 संगोष्ठी / कार्यशाला	1,74,35,208	4,55,737	1,78,90,945	1,06,89,250	8,89,793	1,15,79,043
5 अतिथि शिक्षक भुगतान	17,84,809	8,57,612	26,42,421	12,14,246	1,34,258	13,48,504
6 शोध गतिविधियां	60,50,500	1,56,000	62,06,500	47,95,555	1,66,907	49,62,462
7 परीक्षा खर्च	27,11,746	4,12,56,607	4,39,68,353	31,67,584	3,64,62,492	3,96,30,076
8 छात्र कल्याण खर्च	41,94,953	3,36,56,772	3,78,51,725	35,13,458	3,01,33,343	3,36,46,801
9 छात्रों को छात्रवृत्ति / स्टाइपेंड	13,18,22,649	2,61,89,006	15,80,11,655	12,58,81,808	3,00,80,910	15,59,62,718
10 पत्रिका एवं प्रकाशन	2,59,64,229	89,96,719	3,49,60,948	8,82,64,344	9,53,976	8,92,18,320
11 विविध शैक्षिक खर्च	5,51,481	11,92,111	17,43,592	39,96,634	11,53,128	51,49,762
<b>कुल योग</b>	<b>22,50,76,830</b>	<b>12,16,67,950</b>	<b>34,67,44,780</b>	<b>26,45,97,079</b>	<b>10,88,76,872</b>	<b>37,34,73,951</b>

## अनुसूची 17 - प्रशासनिक खर्च एवं आम खर्च

Amount in Rs.

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
<b>क अवसंरचना</b>			-			
1 किराया, उपकरण एवं कर	-	9,73,21,788	9,73,21,788	-	9,78,86,800	9,78,86,800
2 विद्युत खर्च	8,67,01,033	11,26,70,630	19,93,71,663	5,62,60,858	16,24,28,933	21,86,89,791
3 जल खर्च	5,20,66,098	5,95,19,671	11,15,85,769	8,81,51,417	2,04,25,257	10,85,76,674
4 सुरक्षा खर्च	-	8,33,13,217	8,33,13,217	-	7,22,66,781	7,22,66,781
5 जेनरेटर संचालन खर्च	20,15,104	9,32,268	29,47,372	83,913	22,30,733	23,14,646
6 ई-गवर्नेंस	1,99,33,338	-	1,99,33,338	-	-	-
<b>ख संचार</b>						
1 डाकखर्च एवं तार	33,147	9,96,977	10,30,124	6,774	12,92,817	12,99,591
2 टेलीफोन एवं फैक्स	56,327	43,84,542	44,40,869	1,36,028	53,73,681	55,09,709
3 इंटरनेट कनेक्टिविटी प्रभार	11,67,703	1,23,404	12,91,107	13,96,591	19,75,872	33,72,463
<b>ग अन्य</b>						
1 प्रिंटिंग एवं लेखन सामग्री (उपभोग)	41,07,235	56,53,702	97,60,937	20,85,518	65,81,052	86,66,570
2 समाचारपत्र एवं पत्रिकाएं	39,595	4,62,934	5,02,529	15,02,177	2,47,647	17,49,824
3 सत्कार खर्च	6,16,953	24,55,582	30,72,535	1,83,531	26,71,699	28,55,230
4 उम्मीदवारों को यात्रा भत्ता	-	2,31,709	2,31,709	-	2,57,166	2,57,166
5 श्रम प्रभार, दैनिक मजदूरी एवं ठेका श्रम	67,99,963	11,36,58,425	12,04,58,388	27,000	11,01,90,195	11,02,17,195
6 स्थानीय सवारी	1,15,605	7,26,117	8,41,722	1,68,557	8,43,943	10,12,500
7 संरक्षण खर्च	30,000	77,49,314	77,79,314	23,000	44,05,083	44,28,083
8 वर्दी	-	20,24,562	20,24,562	-	23,64,289	23,64,289
9 फोटोकॉपी प्रभार	5,02,344	6,47,240	11,49,584	78,925	7,04,090	7,83,015
10 शैक्षिक संस्थानों को दिए गए अभिदान	5,200	3,38,580	3,43,780	5,000	4,57,749	4,62,749
11 सलाहकार समितियों के सदस्यों को यात्रा भत्ता	1,98,119	56,70,295	58,68,414	2,30,407	40,07,346	42,37,753
12 विज्ञापन एवं प्रचार	-	19,64,819	19,64,819	1,99,328	10,11,657	12,10,985
13 कानूनी खर्च	-	5,10,508	5,10,508	-	3,92,442	3,92,442
<b>कुल योग</b>	<b>17,43,87,764</b>	<b>50,13,56,284</b>	<b>67,57,44,048</b>	<b>15,05,39,024</b>	<b>49,80,15,232</b>	<b>64,85,54,256</b>

## अनुसूची 18 - यातायात खर्च

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
1 वाहन(संस्था के स्वामित्वाधीन)						
क) संचालन खर्च	-	6,51,721	6,51,721	-	10,16,105	10,16,105
ख. मरम्मत एवं रखरखाव	-	4,57,581	4,57,581	80,000	4,74,165	5,54,165
ग. बीमा खर्च	-	88,726	88,726	-	59,023	59,023
2 किराए/लीज पर लिए गए वाहन	-	-	-	-	-	-
क) किराया/लीज खर्च	-	-	-	-	-	-
3 वाहन (टैक्सी) के किराया खर्च	-	5,13,359	5,13,359	-	5,61,258	5,61,258
<b>कुल</b>	-	17,11,387	17,11,387	80,000	21,10,551	21,90,551

## अनुसूची 19 - मरम्मत एवं रखरखाव खर्च

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजना	योजनेत्तर	कुल
क) साफ-सफाई सामग्री एवं सेवाएं	1,85,702	22,32,032	24,17,734	50,101	16,75,350	17,25,451
ख) बागबानी	2,97,566	8,16,045	11,13,611	15,156	6,75,420	6,90,576
ग) भवनों का रखरखाव	2,32,69,425	58,01,546	2,90,70,971	40,67,148	44,02,267	84,69,415
घ) संपदा का रखरखाव	1,42,18,156	77,21,844	2,19,40,000	73,36,998	78,46,279	1,51,83,277
ङ) कार्यालयी उपकरणों का रखरखाव	73,07,649	67,26,533	1,40,34,182	39,01,853	57,54,834	96,56,687
च) कंप्यूटरों का रखरखाव	20,17,823	42,81,147	62,98,970	10,59,810	33,25,264	43,85,074
छ) फर्नीचर एवं जुड़नार का रखरखाव	2,44,842	7,41,919	9,86,761	34,481	4,91,175	5,25,656
ज) लैब उपकरणों का रखरखाव	88,04,683	8,20,500	96,25,183	1,71,10,712	94,016	1,72,04,728
झ) जिल्दसाजी प्रभार	55,103	62,982	1,18,085	-	1,27,415	1,27,415
<b>कुल योग</b>	<b>5,64,00,949</b>	<b>2,92,04,548</b>	<b>8,56,05,497</b>	<b>3,35,76,259</b>	<b>2,43,92,020</b>	<b>5,79,68,279</b>

**अनुसूची 20 - वित्त लागत**

राशि (रु.) में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
क) बैंक प्रभार	-	11,27,385	11,27,385	-	17,27,163	17,27,163
ख) अन्य (उल्लेख करें)	-	-	-	-	-	-
<b>कुल</b>	-	<b>11,27,385</b>	<b>11,27,385</b>	-	<b>17,27,163</b>	<b>17,27,163</b>

**अनुसूची 21 - अन्य खर्च**

राशि (रु.) में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
क) बैंड एवं संदेहास्पद ऋणों / अग्रिमों के लिए प्रावधान	-	-	-	-	-	-
ख) लावसूल शेष बट्टे खाते किया गया	-	-	-	-	-	-
ग) अन्य संस्थाओं / संगठनों को दी गई अनुदान राशियां / सहायिकियां	-	-	-	-	-	-
घ) अन्य (उल्लेख करें)	-	-	-	-	-	-
1. परिसंपत्ति की बिक्री / निपटान पर हुआ नुकसान	-	1,34,575	1,34,575	-	4,33,095	4,33,095
2. अन्य विविध प्रशासनिक खर्च	77,46,233	46,17,649	1,23,63,882	6,78,668	56,29,871	63,08,539
<b>कुल</b>	<b>77,46,233</b>	<b>47,52,224</b>	<b>1,24,98,457</b>	<b>6,78,668</b>	<b>60,62,966</b>	<b>67,41,634</b>



## अनुसूची 22- पूर्वावधि खर्च

राशि (रु.) में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
1. स्थापना खर्च	3,93,277	36,88,724	40,82,001	7,84,484	8,33,506	16,17,990
2. शैक्षिक खर्च	34,58,080	13,81,842	48,39,922	1,02,52,049	14,75,573	1,17,27,622
3. प्रशासनिक खर्च	3,02,15,364	3,91,47,901	6,93,63,265	11,05,46,003	1,11,81,872	12,17,27,875
4. यातायात खर्च	-	14,898	14,898	-	-	-
5. मरम्मत एवं रखरखाव खर्च	13,27,004	11,35,809	24,62,813	5,72,167	7,54,403	13,26,570
<b>कुल</b>	<b>3,53,93,725</b>	<b>4,53,69,174</b>	<b>8,07,62,899</b>	<b>12,21,54,703</b>	<b>1,42,45,354</b>	<b>13,64,00,057</b>
<b>अनुभाग अधिकारी (लेखा)</b>		<b>संयुक्त कुलसचिव (वित्त)</b>			<b>वित्त अधिकारी</b>	

## 31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष के लेखाओं के भाग की अनुसूचियां

### जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय

#### अनुसूची: 23

#### महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियाँ

##### 1. लेखे तैयार करने का आधार

ये लेखे, जब तक अन्यथा कुछ कहा न जाए, परंपरागत लागत परिपाटी (हिस्टॉरिकल कॉस्ट कनवेंशन) के अंतर्गत और सामान्यतः लेखाकरण की प्रोद्भूत पद्धति के आधार पर तैयार किए जाते हैं।

##### 2. राजस्व पहचान

2.1 छात्रों से प्राप्त फीस, (ट्यूशन फीस को छोड़कर) प्रवेश फार्मों की बिक्री, रायल्टी और बचत बैंक खाता पर ब्याज को नकद आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। प्रत्येक सेमेस्टर में अलग से एकत्र की गई ट्यूशन फीस को प्रोद्भूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है।

2.2 भूमि, भवन और अन्य सम्पत्ति पर आय तथा निवेशों (अक्षय निधियों को छोड़कर) पर ब्याज को प्रोद्भूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। अधिकतर व्यक्तिगत अक्षय निधियों के लिए निवेश कम होता है तथा इसके अलावा, प्रोद्भूत ब्याज के साथ आय को दर्शाने पर उस सही राशि का पता नहीं चलता जो निधि विशेष के अंतर्गत उन उद्देश्यों पर खर्च करने हेतु वास्तविक रूप में उपलब्ध है।

2.3 स्टाफ सदस्यों को गृह निर्माण, वाहन तथा कंप्यूटर खरीदने के लिए ब्याज पर दी जाने वाली अग्रिमों पर ब्याज अग्रिम पर ब्याज को प्रत्येक वर्ष प्रोद्भूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। यद्यपि ब्याज की वास्तविक वसूली मूलधन के पूर्ण भुगतान के बाद शुरू की जाती है।

##### 3. स्थायी परिसम्पत्ति और मूल्यहास

3.1 स्थायी परिसम्पत्ति को आवक-भाड़ा, शुल्क और कर तथा अधिग्रहण, संस्थापन तथा चालू होने से संबंधित प्रासंगिक व प्रत्यक्ष खर्च शामिल करके अधिग्रहण की लागत पर निर्धारित की जाती है।

3.2 उपहार/दान स्वरूप प्राप्त परिसम्पत्ति का मूल्यन, घोषित मूल्य, जहां कहीं उपलब्ध हो, पर किया जाता है; यदि यह मूल्य उपलब्ध न हो तो परिसम्पत्ति के मूल्य का अनुमान वर्तमान बाजार मूल्य और उसकी वास्तविक दशा के आधार पर लगाया जाता है। इन परिसम्पत्तियों को पूंजीगत निधि में क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की स्थायी परिसम्पत्तियों में मिला दिया जाता है। संबंधित परिसम्पत्तियों पर लागू दरों से मूल्यहास प्रभारित किया जाता है।

- 3.3 उपहार स्वरूप प्राप्त पुस्तकों का मूल्य उन पर अंकित विक्रय-मूल्य के आधार पर किया जाता है। जहां मूल्य अंकित नहीं है, वहाँ आकलन के आधार पर मूल्य का निर्धारण किया जाता है।
- 3.4 स्थायी परिसम्पत्ति का मूल्य, उनकी लागत में से संचित मूल्यह्रास घटाकर किया जाता है। स्थायी परिसम्पत्ति पर मूल्यह्रास की स्टेबल लाइन पद्धति के आधार पर निम्नलिखित दरों पर उपलब्ध कराया जाता है:

#### **मूर्त परिसंपत्ति**

1.	भूमि	0%
2.	स्थल विकास	0%
3.	भवन	2%
4.	सड़क और पुल	2%
5.	नलकूप और जलापूर्ति	2%
6.	सीवर और जल निकासी	2%
7.	विद्युत संस्थापन तथा उपकरण	5%
8.	संयंत्र और मशीनरी	5%
9.	वैज्ञानिक और प्रयोगशाला उपकरण	8%
10.	कार्यालय उपकरण	7.5%
11.	दृश्य-श्रव्य उपकरण	7.5%
12.	कंप्यूटर और पेरिफरल्स	20%
13.	फर्नीचर, जुड़नार और फिटिंग्स	7.5%
14.	वाहन	10%
15.	पुस्तकालय पुस्तकें और वैज्ञानिक पत्रिकाएं	10%

#### **अमूर्त परिसंपत्ति (ऋण-मुक्ति)**

1.	ई-पत्रिकाएं	40%
2.	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%
3.	पेटेंट और कॉपीराइट	9 वर्ष

- 3.5 वर्ष के दौरान हुए परिवर्धनों पर पूरे वर्ष के लिए मूल्यह्रास उपलब्ध कराया जाता है।
- 3.6 जहां किसी परिसम्पत्ति का पूर्ण मूल्यह्रास हो जाता है तो उस परिसम्पत्ति को तुलन-पत्र में रु 1 के अवशिष्ट मूल्य पर लाया जाता है और इस पर आगे मूल्यह्रास नहीं होगा। इसके बाद, मूल्यह्रास की गणना उस परिसम्पत्ति के शीर्ष पर लागू मूल्यह्रास की दर से प्रत्येक वर्ष के परिवर्धनों पर प्रथक रूप से की जाती है।

- 3.7 उद्दिष्ट निधि और प्रायोजित परियोजनाओं की निधि में से सृजित की गई परिसम्पत्ति, जहां इन परिसम्पत्तियों का स्वामित्व विश्वविद्यालय के पास है, को पूंजी निधि में क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की स्थायी परिसम्पत्ति में विलय कर दिया जाता है। सम्बन्धित परिसम्पत्ति पर लागू दर से मूल्यहास प्रभारित किया जाता है। प्रायोजित परियोजना निधियों में से सृजित की गई उन परिसम्पत्ति, जिनका स्वामित्व प्रायोजक के पास है, परन्तु परिसम्पत्तियाँ विश्वविद्यालय द्वारा धारित हैं और वह इनका उपयोग करता है, का विवरण लेखा नोट में अलग से किया जाता है।
- 3.8 ऐसी परिसम्पत्ति जिनका प्रत्येक का पृथक् मूल्य रु. 2000 या इससे कम (पुस्तकालय की पुस्तकों को छोड़कर) है, इनको 1.4..2010 से लघु मूल्य की परिसम्पत्तियाँ माना जाता है। इस प्रकार की परिसम्पत्तियों के अर्जन के समय इन पर 100 प्रतिशत मूल्यहास उपलब्ध कराया जाता है। तथापि, इस प्रकार की परिसम्पत्तियों का प्रत्यक्ष लेखाकरण और नियंत्रण धारक द्वारा जारी रहता है।

#### 4. अमूर्त परिसंपत्ति

- 4.1 पेटेंट: पेटेंट प्राप्त करने के लिए समय-समय पर किया गया खर्च (आवेदन शुल्क, विधिक खर्च आदि) अस्थायी रूप से पूंजीकृत किया जाता है और इसे तुलनपत्र में अलग शीर्ष के रूप में दर्शाया जाता है। यदि पेटेंट के लिए आवेदन रद्द हो जाता है तो जिस वर्ष में आवेदन-पत्र रद्द हुआ है उसमें पेटेंट विशेष पर खर्च किए गए संचयी व्यय को आय-व्यय खाते में बट्टे खाते डाल दिया जाता है। पेटेंट के लिए खर्च को संरक्षणशील आधार पर 9 वर्ष की अवधि में बट्टे खाते कर दिया जाता है।
- 4.2 इलेक्ट्रॉनिक पत्रिकाओं (ई-पत्रिकाएं): को ऑनलाइन एक्सेस से प्राप्त सीमित लाभों के ध्यानार्थ पुस्तकालय की पुस्तकों से अलग किया गया है। यद्यपि, ई-पत्रिकाओं का कोई मूर्त आकार नहीं होता, अतः इनका अस्थायी रूप से पूंजीकरण इस पर हुए खर्च और शैक्षिक एवं शोध स्टाफ द्वारा अर्जित निरन्तर ज्ञान के संदर्भ में प्राप्त लाभों को ध्यान में रखते हुए किया जाता है। पुस्तकालय की पुस्तकों के सम्बन्ध में उपलब्ध 10% मूल्यहास की तुलना में ई-पत्रिकाओं के सम्बन्ध में 40% मूल्यहास की उच्चतर दर उपलब्ध कराई जाती है।
- 4.3 कंप्यूटर साफ्टवेयर: साफ्टवेयर खरीदने करने के लिए खर्च को कंप्यूटरों और पेरिफरल्स से अलग किया गया है, क्योंकि ये अमूर्त रूप में होने के अतिरिक्त जल्दी ही अप्रचलित हो जाते हैं। कंप्यूटर और पेरिफरल्स के लिए मूल्यहास की 20% दर की तुलना में साँफ्टवेयर के लिए मूल्यहास की दर 40% होती है।

#### 5. स्टॉक:

रसायनों, ग्लासवेयर, प्रकाशन सामग्री और अन्य स्टोर की खरीद पर खर्च राशि को राजस्व खर्च के रूप में लेखाबद्ध किया जाता है। इसके अतिरिक्त, 31 मार्च को संस्थानों और विभागों से प्राप्त सूचनाओं के आधार पर तदनुरूपी राजस्व खर्च को कम करते हुए वस्तु सूची के रूप में अंतिम स्टॉक की कीमत निर्धारित की जाती है।

## 6. सेवानिवृत्ति हितलाभ

सेवानिवृत्ति हितलाभ अर्थात् पेंशन, उपदान और छुट्टी-नकदीकरण, बीमांकिक मूल्यन के आधार पर उपलब्ध कराए जाते हैं। जिस कर्मचारी का विश्वविद्यालय में आमेहन हो जाता है उस कर्मचारी के पूर्व नियोक्ता से प्राप्त पेंशन और उपदान के पूंजीकृत मूल्य को सम्बन्धित प्रावधान खातों में क्रेडिट कर दिया जाता है। प्रतिनियुक्ति पर जेएनयू कर्मचारियों के पेंशन अंशदान को भी पेंशन खाता के लिए प्रावधान में क्रेडिट कर दिया जाता है। अन्य सेवानिवृत्ति हितलाभ जैसे - जमा से जुड़ी बीमा योजना, नई पेंशन योजना अंशदान, सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति और सेवानिवृत्ति के समय गृह नगर के लिए यात्रा का लेखा-जोखा प्रोद्भूत आधार (वर्ष की समाप्ति पर वास्तविक भुगतान व बकाया बिल) पर रखा जाता है।

## 7. निवेश

- 7.1 दीर्घ अवधि के निवेश उनकी लागत अथवा अंकित मूल्य, जो भी कम हो, पर किए जाते हैं। तथापि, तुलनपत्र की तिथि के अनुसार उनके मूल्य में हुई स्थायी कमी को दर्शाया जाता है।
- 7.2 लघु अवधि के निवेश उनकी लागत अथवा बाजार मूल्य (यदि दर बताई गई हो), जो भी कम हों, पर किए जाते हैं।
- 7.3 बचत बैंक खाते आटो स्वीप फेसिलिटी वाले खाते हैं। इनमें समयावधि के अनुसार ब्याज लगता रहता है जिसके लिए समय-समय पर धनराशि आटो स्वीप हो जाती है। ऐसे बचत बैंक खातों से ब्याज की आय को रिसीट आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है।

## 8. उद्दिष्ट/अक्षय निधि

निम्नलिखित दीर्घकालिक निधियों को विशिष्ट प्रयोजनों के लिए उद्दिष्ट किया जाता है। प्रत्येक निधि का अलग बैंक खाता होता है। जिन खातों में अत्याधिक शेष होते हैं उन्हें सरकारी प्रतिभूतियों, डिबेंचर और बांड तथा बैंक में सावधिक जमा के रूप में निवेश कर दिया जाता है। निवेश/अग्रिमों (गृह निर्माण और वाहन) से प्रोद्भूत आधार पर प्राप्त आय और बचत बैंक खातों पर ब्याज की राशि को सम्बन्धित निधियों में क्रेडिट कर दिया जाता है। खर्च एवं अग्रिमों (गृह निर्माण और वाहन अग्रिम निधियों के मामले में) को निधि में डेबिट कर दिया जाता है। उद्दिष्ट निधियों में से सृजित परिसम्पत्ति (जैसे एक्जिम बैंक पुस्तकालय - भवन और पुस्तकें) को पूंजीगत निधि में समान राशि को क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की परिसम्पत्ति में मिला दिया जाता है। संबंधित निधियों में शेष को अग्रेनीत कर दिया जाता है और परिसम्पत्ति के काँलम में बैंक में शेष, निवेश और प्रोद्भूत ब्याज (वर्तमान परिसम्पत्ति) के द्वारा दर्शाया जाता है।

- 8.1 समग्र निधि की शुरुआत वर्ष 1996-97 में हुई थी। विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से समान अंशदान, महाविद्यालयों और अन्य शैक्षिक संस्थानों से प्राप्त मान्यता/सम्बद्धता शुल्क, परामर्श शुल्क में विश्वविद्यालय का हिस्सा और शोध परियोजनाओं से अंशदान को समग्र निधि का परिवर्धन माना जाता है।

निधि के निवेश से प्राप्त आय को निधि में जोड़ दिया जाता है। विश्वविद्यालय अनुदान आयोग और विश्वविद्यालय की कार्य परिषद द्वारा समय-समय पर जारी मार्गदर्शी नियमों के आधार पर समग्र निधि का उपयोग राजस्व और पूंजीगत खर्च के लिए किया जाता है। समग्र निधि में से सृजित परिसम्पत्ति का पूंजीगत निधि में समान राशि को क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की परिसम्पत्ति में विलय कर दिया जाता है। समग्र निधि

में से अग्रेनीत किए गए शेष को अलग बैंक खाते में शेष, भारतीय रिज़र्व बैंक के बाँड्स में निवेश और बैंक में आवधिक जमा तथा निवेश (वर्तमान परिसम्पत्ति) पर प्रोद्भूत ब्याज के द्वारा दर्शाया जाता है।

- 8.2 **शैक्षिक विकास निधि:** इस निधि की शुरुआत 1 फरवरी 2006 को हुई थी। इसका उपयोग समय-समय पर कार्य परिषद् द्वारा निर्धारित कुछ नवप्रवर्तनकारी (इनोवेटिव) कार्यक्रमों, शोध कार्यों और अन्य विकासात्मक गतिविधियों के निर्वाह के लिए किया जाता है।
- 8.3 **गृह निर्माण अग्रिम निधि**  
यह निधि गृह निर्माण के लिए अधिकारियों और स्टाफ सदस्यों को ब्याज पर दिए जाने वाले अग्रिमों के लिए परिक्रामी निधि है।
- 8.4 **निप्पन फाउंडेशन निधि**  
निप्पन फाउंडेशन द्वारा उपलब्ध करवाई गई दस लाख यूएस डालर की निधि दो भाग में थी। 250,000 यूएस डॉलर के प्रथम भाग का निवेश भारतीय स्टेट बैंक, बहरेन में किया गया और अर्जित ब्याज को उस भाग में जोड़कर पुनः निवेश किया गया। 750,000 यूएस डॉलर के दूसरे भाग का भी निवेश भारतीय स्टेट बैंक बहरेन में किया गया परन्तु उस पर अर्जित ब्याज को भारतीय स्टेट बैंक, जेएनयू शाखा में निधि (सामाजिक विज्ञान तथा मानविकी विषयों में अध्ययन करने वाले बकाया छात्रों को अध्येतावृत्तियाँ) का मदों पर खर्च का वहन करने हेतु तिमाही आधार पर अंतरित किया गया। 23 सितंबर 2013 को दोनों भाग इकट्ठे किए गए तथा एक अंश एसबीआई, जेएनयू शाखा (एफसीआरए खाता) में अंतरित किया गया और दूसरे अंश को बहरेन रखा गया और आधार पर निवेश किया गया। एसबीआई जेएनयू को अंतरित अंश को भारतीय स्टेट बैंक के साथ तीन मियादी जमा में परिवर्तित किया गया है। इस निधि की मद पर हुए खर्च का वहन बैंक द्वारा इस निधि के बचत बैंक खाता में क्रेडिट किए जा रहे मियादी जमा के तिमाही ब्याज से किया जाता है।
- 8.5 **यूजीसी - जेआरएफ निधि**  
यह निधि कनिष्ठ/वरिष्ठ शोधार्थियों को अध्येतावृत्ति प्रदान करने के उद्देश्य से विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा उपलब्ध करायी जाती है।
- 8.6 **वाहन निधि**  
यह निधि कार, दुपहिया वाहन और कंप्यूटर की खरीद के लिए अधिकारियों और स्टाफ सदस्यों को ब्याज पर दिए जाने वाले अग्रिम भुगतान हेतु परिक्रामी निधि है।
- 8.7 **एग्जिम बैंक पुस्तकालय निधि**  
यह निधि एग्जिम बैंक द्वारा इसके नाम पर पुस्तकालय का निर्माण करने और पुस्तकालय के लिए पुस्तकों और वैज्ञानिक पत्रिकाओं की खरीद के लिए उपलब्ध करायी गई है।
- 8.8 **अनुप्रयुक्त मानव आनुवंशिकी केंद्र निधि**  
यह निधि मानव जिनोमिक्स और सम्बद्ध क्षेत्रों में महत्वपूर्ण शोध कार्यक्रम चलाने और राष्ट्रीय स्तर पर संबंध व भागीदारी स्थापित करने के लिए विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा उपलब्ध कराई जाती है।

**8.9 राजीव गाँधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति निधि**

यह निधि विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा विश्वविद्यालय के अनुसूचित जाति/जन-जाति के छात्रों को अध्येतावृत्ति प्रदान करने के लिए उपलब्ध करायी जाती है।

**8.10 अक्षय निधियाँ**

अक्षय निधि ऐसी निधियाँ हैं जो दाताओं द्वारा निर्धारित शर्तों के आधार पर चेयर स्थापित करने, मैडल, पुरस्कार और छात्रवृत्तियाँ प्रदान करने के लिए विभिन्न व्यक्तिगत दाताओं, न्यासों और अन्य संगठनों से प्राप्त होती हैं। प्रत्येक अक्षय निधि का अपना-अलग से निवेश होता है, सभी अक्षय निधियों के लिए एक ही बचत बैंक खाता होता है, क्योंकि इनके अनिवेशित शेष नगण्य होते हैं। पदक, पुरस्कार और छात्रवृत्तियों पर हुए खर्च का वहन निवेश पर अर्जित ब्याज से ही किया जा सकता है। तथापि, पीठों (चेयर्स) पर हुए खर्च का वहन निधि (अर्जित ब्याज और उसे वापस निधि में जोड़ने सहित) से किया जाता है।

प्रत्येक अक्षय निधि के निवेश से प्राप्त आय को निधि में जोड़ दिया जाता है। बचत बैंक खाता पर प्राप्त ब्याज को सभी अक्षय निधियों में वर्ष के अन्त में प्रत्येक निधि के अन्त शेष के अनुपात के अनुसार बांट दिया जाता है। पीठ (चेयर), पदक और पुरस्कारों पर खर्च राशि को सम्बन्धित अक्षय निधियों में डेबिट कर दिया जाता है और शेष को अग्रणीत कर दिया जाता है। शेष को आर.बी.आई. बॉण्ड और आवधिक जमा में निवेश और सभी अक्षय के लिए समान बचत बैंक खाता में कुल शेष के द्वारा दर्शाया जाता है।

**9. सरकार और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से प्राप्त अनुदान राशि**

9.1 सरकारी अनुदानों और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग के अनुदानों को नकदीकरण के आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। फिर भी, जहाँ किसी वित्तीय वर्ष से संबंधित अनुदान को जारी करने के लिए मंजूरी 31 मार्च से पहले प्राप्त होती है और अनुदान वास्तव में अगले वित्तीय वर्ष में प्राप्त होता है तो इस अनुदान को प्रोद्भूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है तथा इसके समान राशि अनुदानकर्ता से वसूली योग्य के रूप में दर्शायी जाती है।

9.2 पूंजीगत खर्चों के लिए उपयोग की गई सरकारी अनुदान राशि (प्रोद्भूत आधार पर) और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग की अनुदान राशि को पूंजीगत निधि में अंतर्गत कर दिया जाता है।

9.3 राजस्व खर्च वहन के लिए सरकार और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग की अनुदान राशि (प्रोद्भूत आधार पर), किए गए उपयोग की सीमा तक, को उस वर्ष की आय के रूप में माना जाता है, जिस वर्ष में अनुदान का नकदीकरण हुआ है।

9.4 अप्रयुक्त अनुदानों (इन अनुदानों में से दिए गए अग्रिमों सहित) को अग्रणीत कर दिया जाता है और तुलन पत्र में देयता के रूप में दर्शाया जाता है।

**10. उद्दिष्ट/निधियों का निवेश और इन निवेशों पर ब्याज के रूप में प्राप्त आय**

इन निधियों में उपलब्ध राशि, जो खर्च के लिए तुरन्त अपेक्षित नहीं है, को अनुमोदित प्रतिभूतियों और बांड या बैंक में आवधिक जमा के रूप में निवेश किया जाता है, इसमें बचत बैंक खाता के शेष को छोड़ दिया जाता है।

इन निवेशों पर प्राप्त ब्याज, प्रोद्भूत एवं देय ब्याज तथा प्रोद्भूत एवं अदेय ब्याज को सम्बन्धित निधियों में जोड़ दिया जाता है और उसे विश्वविद्यालय की आय के रूप में नहीं माना जाता है।

## 11. प्रायोजित परियोजनाएं

11.1 चालू प्रायोजित परियोजनाओं के सम्बन्ध में प्रायोजकों से प्राप्त राशि को “वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान - वर्तमान देयताएं - अन्य देयताएं - चालू प्रायोजित परियोजनाओं के लिए प्राप्तियां” शीर्ष में क्रेडिट कर दिया जाता है। जब कभी इन परियोजनाओं की राशि में से खर्च किया जाता है/अग्रिम का भुगतान किया जाता है या सम्बन्धित परियोजना खाते को निर्धारित ऊपरी शीर्ष प्रभार के साथ डेबिट किया जाता है तो देयता खाता को डेबिट कर दिया जाता है।

11.2 कनिष्ठ शोध अध्येतावृत्तियों के लिए विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा वित्तपोषित उद्दिष्ट निधि के अतिरिक्त विभिन्न संगठनों द्वारा भी अध्येतावृत्तियां और छात्रवृत्तियां प्रायोजित की जाती हैं। ऐसे खर्च जो सामान्यतः अध्येतावृत्ति और छात्रवृत्ति के संवितरण पर होते हैं, जिनमें शोधार्थी और छात्र द्वारा आकस्मिक खर्च शामिल है, को छोड़ कर इनका लेखा भी प्रायोजित परियोजना की तरह ही रखा जाता है।

11.3 विश्वविद्यालय स्वयं भी अध्येतावृत्तियां और छात्रवृत्तियां प्रदान करता है, जिन्हें विश्वविद्यालय के शैक्षिक खर्च के रूप में लेखाबद्ध किया जाता है।

## 12. आय कर

आय कर अधिनियम की धारा 10(23 सी) के अन्तर्गत विश्वविद्यालय की आय को आयकर से छूट प्राप्त है। अतः लेखाओं में कर के लिए कोई प्रावधान नहीं किया जाता है।

ह/-

ह/-

ह/-

अनुभाग अधिकारी (लेखा)

संयुक्त कुलसचिव (वित्त)

वित्त अधिकारी



**अनुसूची: 24****आकस्मिक देयताएं और लेखा नोट****1. आकस्मिक देयताएं**

- 1.1 31.3.2016 की स्थिति के अनुसार जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय के पूर्व/वर्तमान कर्मचारियों, किराएदारों, ठेकेदारों द्वारा जेएनयू के विरुद्ध दर्ज किए गए 74 मुकदमों (पिछले वर्ष 67) और ठेकेदारों के साथ माध्यस्थम मामले निर्णय के लिए लम्बित हैं। कर्मचारियों द्वारा दर्ज किए गए मुकदमे स्थापना - अर्थात् पदोन्नति, वेतनवृद्धि, वेतनमान, निलम्बन आदि से संबंधित थे। इन दावों की राशि का पता लगाना संभव नहीं है। ठेकेदारों द्वारा किए गए मुकदमों और माध्यस्थम मामलों के दावे की राशि रु. 40.51 लाख (पिछले वर्ष 20.04 लाख रुपए) है।
- 1.2 जेएनयू की ओर से बैंक द्वारा साख-पत्र खोला गया और 31.03.16 को बकाया राशि रु. 03.12 लाख थी (पिछले वर्ष में यह राशि रु. 37.25 लाख थी)।

**2. पूंजीगत प्रतिबद्धताएं**

31.03.2016 की स्थिति के अनुसार पूंजीगत खाते पर निष्पादन हेतु शेष ठेकों की लागत और जिनके लिए कोई प्रावधान नहीं किए गए (अग्रिमों की निवल) की राशि रु. 64.14 करोड़ है। (पिछले वर्ष में यह राशि रु. 79.85 करोड़ थी)

**3. स्थायी परिसम्पत्ति**

- 3.1 वर्ष 2015-2016 में अनुसूची 5 की स्थायी परिसम्पत्ति में हुए परिवर्धन में योजनागत निधियों रु. 20,93,30,630/-, योजनेतर निधियाँ (रु. 1,96,93,233/-) शैक्षिक विकास निधि (34,606/-), एक्जिम बैंक पुस्तकालय निधि (रु. 2,48,003/-), समग्र निधि (2,04,849/- रु.), अक्षय निधि (90,231/- रु.) प्रायोजित परियोजनाएं (रु. 14,40,952/-) और विश्वविद्यालय को उपहार स्वरूप प्राप्त पुस्तकालय-पुस्तकें और अन्य परिसंपत्ति रु. 24,54,805/- रु. से खरीदी गई परिसम्पत्तियाँ शामिल हैं। ये परिसम्पत्ति पूंजीगत निधि में क्रेडिट करके स्थापित की गई हैं।
- 3.2 31.3.2004 की स्थिति के अनुसार तुलन पत्र और पूर्व वर्षों के तुलन पत्रों में योजनागत निधियों में से सृजित स्थायी परिसम्पत्ति और योजनेतर निधियों से सृजित स्थायी परिसम्पत्तियों को अलग-अलग नहीं दर्शाया गया था। वर्ष 2004-2005 के दौरान योजनागत, योजनेतर निधियों तथा अन्य निधियों से हुए परिवर्धनों और उन परिवर्धनों पर मूल्यहास को स्थायी परिसम्पत्ति की मुख्य अनुसूची (अनुसूची-5) की उप अनुसूची 5ए और 5बी और 5सी में अलग-अलग दर्शाया गया है।

- 3.3 अनुसूची 5 में दर्शायी गई स्थायी परिसम्पत्तियों में वे परिसम्पत्ति शामिल नहीं हैं जिनकी खरीद प्रायोजित परियोजना निधियों में से की गई है, और जो विश्वविद्यालय के धारित हैं तथा इसके द्वारा प्रयोग की जा रही हैं, क्योंकि परियोजना संविदाओं में शामिल अनुबंधों के अनुसार परियोजना निधियों में से खरीदी गई सभी परिसम्पत्ति प्रायोजकों की संपत्ति रहेंगी।

**ऐसी परिसम्पत्ति का विवरण इस प्रकार है:**

परिसम्पत्ति	01.04.2015 को वास्तविक लागत	वर्ष के दौरान परिवर्धन रु.	कुल रु.	मूल्यहास आदि शेष	वर्ष के लिए नोशनल मूल्यहास	कुल मूल्यहास	31.03.16 को कुल बुक मूल्य रु.
प्रयोगशाला उपस्कर	56,84,28,377	9,63,33,273	66,47,61,650	15,93,47,732	1,27,47,819	17,20,95,551	49,26,66,099
कंप्यूटर	78,43,792	2,32,673	80,76,465	32,56,000	6,51,200	39,07,200	41,69,265
विद्युत व अन्य उपकरण	18,80,506	12,13,944	30,94,450	1,26,755	9,507	1,36,262	29,58,188

4. **पेटेंट:** वर्ष 2011-12 के दौरान पहली बार पेटेंट पर खर्च के संबंध में पहली बार लेखाकरण नीति तैयार की गई है। वर्ष 2008-2009 और 2010-2011 के दौरान मंजूर हुए पेटेंट पर खर्च की गई राशि और 31.03.2011 के अनुसार लंबित पेटेंट के आवेदनों पर खर्च को वर्ष 2011-2012 के लेखाओं में पूंजीगत निधि में क्रेडिट करते हुए स्थापित किया गया। वर्ष 2012-13, 2013-14, 2014-15 और 2015-16 में खर्च की गई राशि को सीधे शीर्ष में डेबिट कर दिया गया है। पेटेंट्स पर ऋणमुक्ति को शैक्षिक खर्च के अंग के रूप में सृजित किया गया है। वर्ष के दौरान पेटेंट्स पर ऋणमुक्ति जो रु. 2,32,870 की राशि का है, यह शैक्षिक खर्च का अंग है न कि आय एवं व्यय लेखा का मूल्यहास है।
5. **अनुदान:** वर्ष 2014-15 में विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा आधारभूत संरचना तैयार करने और आवर्ती खर्च, अन्य पिछड़ा वर्ग की सीटों में हुई वृद्धि संबंधी आवश्यकता को पूरा करने के लिए रु. 60 करोड़ की योजनागत अनुदान मंजूर की गई थी। वर्ष 2014-15 में 30 करोड़ रुपये की राशि मुक्त (रिलीज) की गई तथा इसे अनुसूची में लेखाबद्ध किया गया है और योजनागत अनुदान के अंतर्गत दर्शाया गया है। वर्ष के दौरान यूजीसी योजनागत अनुदान की रसीदों में 52,60,000 रुपये की अनुदान राशि शामिल है जिसके लिए मंजूरी वित्त वर्ष 2015-16 में प्राप्त हुई परन्तु राशि वित्त वर्ष 2016-17 में प्राप्त हुई। योजनेत्तर अप्रयुक्त अनुदान राशि 8,91,73,000 में वित्त वर्ष 2016-17 की अग्रिम राशि शामिल है जो वित्त वर्ष 2015-16 में प्राप्त हुई।

6. **जमा देयताएं** - वित्त वर्ष 2012-13 से पूर्व अदावी जमा राशि के रूप में रुपये 5,67,685 की बयाना राशि तथा प्रतिभूति (जमा राशि) के रूप में बकाया राशि राजस्व लेखा में अंतरित कर दी गई तथा इसे वर्ष 2014-15 में इसे विविध आय के रूप में लेखाबद्ध किया गया है। वर्ष 2015-16 में रु. 7,88,575 की राशि इसी प्रकार राजस्व खाते में अंतरित की गई।
7. **निष्पन्न फाउंडेशन निधि** - वर्ष 2013-14 में इस निधि के लिए लेखाकरण नीति में परिवर्तन किया गया था। 23.09.2013 तक समग्र निधि बहरीन में निवेश की गई। 2,50,000 यू.एस. डॉलर के प्रथम भाग का अलग से निवेश किया गया तथा अर्जित ब्याज को जोड़कर पुनः निवेश किया गया। 7,50,000 यू.एस. डॉलर के दूसरे भाग का भी निवेश किया गया परन्तु ब्याज प्रत्येक तिमाही में भारतीय स्टेट बैंक के जेएनयू के खाते में अंतरित किया गया इसे छात्रों को अध्येतावृत्ति के खर्च के लिए प्रयोग किया गया। 24.09.2013 को 3,00,000 यूएस डालर भारतीय स्टेट बैंक में जेएनयू के खाते में अंतरित किए गए (रु. 1,86,94,500/- के समकक्ष) तथा 8,12,476.29 यूएस डालर (समग्र यूएस डालर 7,00,000 \$ यूएस डालर 1,12,476.79 ब्याज) भारतीय स्टेट बैंक बहरीन में मियादी जमा रखा गया। वर्ष 2013-14 में बचत खाता शेष में से रु. 13,05,500/- की बचत खाता राशि के साथ रु. 1,86,94,500/- की राशि को 70 लाख, 70 लाख और 60 लाख की 3 मियादी जमा में परिवर्तित कर दिया गया। ऐसी जमा राशि पर तिमाही ब्याज को अध्येतावृत्तियों के संवितरण हेतु भारतीय स्टेट बैंक द्वारा इस निधि के बचत बैंक खाता में क्रेडिट किया जाएगा।
8. **सेवानिवृत्ति लाभ** - वर्ष 2012-13 के दौरान विश्वविद्यालय अनुदान आयोग के दिशानिर्देशों के अनुसार योजनागत पदों के लिए अदा किए गए सेवानिवृत्ति लाभ और स्थापना खर्च को केवल योजनागत अनुदानों में ही डेबिट किया गया है।
9. **वर्तमान परिसम्पत्ति, ऋण और अग्रिम**  
प्रबन्धन के मतानुसार वर्तमान परिसम्पत्ति, ऋण और अग्रिमों का सामान्यतः नकदीकरण करने पर जो मूल्य होता है वह कम से कम तुलन-पत्र में दर्शाए गए कुल मूल्य के बराबर होता है।
10. बचत बैंक खाता, चालू खाता (पेंशन) और बैंक में मियादी जमा खातों में शेष राशि के विवरण संलग्न 'ए' में दिए गए हैं।
11. पिछले वर्षों के आंकड़ों का यथावश्यक पुनः वर्गीकरण किया गया है।
12. अंतिम खातों में आंकड़ों को निकटतम रूप में पूर्णांकित (राउंड ऑफ) किया गया है।
13. अनुसूची 1 से 21 इसके साथ संलग्न हैं और यह 31 मार्च 2016 के तुलनपत्र और उस तिथि को समाप्त हुए वर्ष के आय व व्यय लेखा के एक अभिन्न अंग हैं।

14. चूँकि भविष्य निधि खाता और नई पेंशन योजना खाता का स्वामित्व इन निधियों के सदस्यों के पास होता है, न कि विश्वविद्यालय के पास। अतः इन खातों को वर्ष 2004-2005 से विश्वविद्यालय के खातों से अलग किया गया है। तथापि, प्राप्ति और अदायगी खाता, आय और व्यय खाता (प्रोद्भूत आधार पर) और भविष्य निधि खाता के तुलन पत्र के साथ-साथ वर्ष 2015-16 के लिए नई पेंशन योजना के तुलन पत्र का विश्वविद्यालय के लेखाओं के साथ संलग्न किया गया है। पीआरए नम्बर आबंटित 789 कर्मचारियों के संबंध में नई पेंशन योजना निधि का एक बड़ा हिस्सा (रु. 19.99 करोड़) 31 मार्च 2016 तक नेशनल सिक्योरिटीज डिपोजिटरी लिमिटेड (एनएसडीएल)-सेंट्रल रिकार्ड कीपिंग एजेंसी (सीआरए) को हस्तांतरित कर दिया गया है। विश्वविद्यालय के पास नई पेंशन योजना के अंतर्गत उपलब्ध लगभग 20 कर्मचारियों से संबंधित शेष राशि को इन्हें एक बार एजेंसी द्वारा पीआरए नम्बर आबंटित होते ही अंतरित कर दी जाएगी।
15. विश्वविद्यालय ने मानव संसाधन विकास मंत्रालय (एमएचआरडी) के दिनांक 17 अप्रैल, 2015 के पत्र सं. 29-4/2012-आईएफडी की सिफारिश के आधार पर वित्त वर्ष 2014-15 से वित्तीय रिपोर्टिंग के लिए संशोधित लेखा प्रपत्र को अंगीकृत कर लिया है।

**अनुभाग अधिकारी (लेखा)**

**संयुक्त कुलसचिव (वित्त)**

**वित्त अधिकारी**

**जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय**  
**31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष का आवृत्ति एवं भुगतान लेखा**

आवृत्तियाँ		वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान		वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
I.	<b>आदि शेष</b> क) हस्त रोकड़ ख) बैंक शेष - चालू खातों में - बचत खातों में - डिपॉजिट खातों में	4,62,733	3,77,865	I.	<b>व्यय:</b> क) स्थापना ख) प्रशासनिक ग) शैक्षिक घ) परिवहन खर्च ङ) मरम्मत एवं रखरखाव च) पूर्वावधि खर्च	67,67,15,030 62,52,66,209 29,70,91,989 13,81,069 7,56,74,081 7,73,07,098	67,91,32,736 62,21,05,240 33,39,22,872 15,56,996 3,75,10,695 12,38,40,095
II.	<b>प्राप्त की गई अनुदान राशि</b> क) योजनागत - भारत सरकार ख) योजनागत - यूजीसी ग) योजनेत्तर - यूजीसी	3,39,33,22,394	3,37,49,02,854	II.	<b>समग्र निधि</b>	1,03,63,058	72,18,805
III.	<b>शैक्षिक आवृत्तियाँ</b>	7,18,79,240	7,34,90,319	III.	<b>उद्दिष्ट / अक्षय निधि के निमित्त भुगतान</b>	29,45,81,595	22,99,96,826
IV.	<b>पूँजीगत / समग्र निधि</b>	4,60,97,459	3,28,97,341	IV.	<b>प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के निमित्त भुगतान</b>	50,82,08,397	36,92,60,553
V.	<b>उद्दिष्ट / अक्षय निधि के निमित्त आवृत्तियाँ</b>	35,63,26,000	32,20,33,536	V.	<b>प्रायोजित अध्येतावृत्तियों / छात्रवृत्तियों के निमित्त भुगतान</b>	17,06,06,643	14,53,78,521
VI.	<b>प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के निमित्त आवृत्तियाँ</b>	52,19,42,465	41,53,45,485	V.	<b>निवेश</b> क) उद्दिष्ट / अक्षय निधि में से ख) स्वयं की निधियों में से (निवेश - अन्य)	51,96,93,573	37,02,50,240
VII.	<b>प्रायोजित अध्येतावृत्तियों / छात्रवृत्तियों के निमित्त आवृत्तियाँ</b>	19,49,85,222	18,58,63,509	VI.	<b>अधिसूचित बैंकों में सावधि जमा</b>	1,39,89,51,917	1,46,01,60,219
VIII.	<b>निवेश से आय</b> क) उद्दिष्ट / अक्षय निधि ख) अन्य निवेश	9,61,73,962	6,35,46,862	VII.	<b>स्थायी परिसंपत्ति एवं निम्न पूँजीगत कार्यों पर व्यय</b> क) स्थायी परिसंपत्ति ख) पूँजीगत चालू कार्य	9,35,70,170 20,64,788	5,77,13,259 20,92,738
IX.	<b>प्राप्त व्याज</b> क) बैंक जमा राशि ख) बचत बैंक खाते	1,51,66,355	2,61,24,891	VIII.	<b>वैधानिक भुगतान सहित अन्य भुगतान</b>	6,10,31,528	1,67,90,741
X.	<b>निवेश</b>	43,56,07,232	21,76,32,191	IX.	<b>लौटाई गई अनुदान राशि</b>	11,79,154	6,84,962
XI.	<b>अधिसूचित बैंकों में सावधि जमा</b>	1,15,78,69,115	1,04,89,34,507	X.	<b>जमा राशि एवं अग्रिम</b>	24,95,15,242	44,60,14,297
XII.	<b>अन्य आय</b>	5,76,95,543	5,41,38,621	XI.	<b>अन्य भुगतान</b> क) वेतन संबंधी भुगतान	1,39,72,85,081	1,21,68,98,802
XIII.	<b>जमा राशि एवं अग्रिम</b>	14,76,63,726	11,49,24,232	XII.	<b>अंत शेष</b> क) हस्त रोकड़ ख) बैंक शेष चालू खातों में बचत खातों में	4,65,083 16,495 79,13,53,439	4,62,733 3,13,33,273 68,78,10,012
XIV.	<b>वैधानिक आवृत्तियों सहित विविध आवृत्तियाँ</b>	2,39,53,793	1,13,44,382				
XV.	<b>अन्य आवृत्तियाँ (वर्तमान परिसंपत्ति (प्राप्ति योग्य))</b>	1,40,33,115	1,50,68,265				
<b>कुल</b>		<b>7,25,23,21,639</b>	<b>6,84,01,34,615</b>	<b>कुल</b>		<b>7,25,23,21,639</b>	<b>6,84,01,34,615</b>

**भविष्य निधि खाता**  
**31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र**

राशि 31-03-2015	देयता	राशि 31-03-2016	राशि 31-03-2015	परिसंपत्ति	राशि 31-03-2016
98,77,27,168	<b>सामान्य भविष्य निधि</b> आदि शेष 98,77,27,168 घटा: मार्च, 15 का अभिदान 1,25,54,288 97,51,72,880 जमा: वर्ष भर का अभिदान 16,48,71,808 जमा: मार्च, 16 का अभिदान 1,23,34,366 जमा: जमा किया गया ब्याज 8,10,34,404 घटा: अग्रिम / निकासी 22,01,35,306	1,01,32,78,152	1,20,62,02,837	निवेश	1,22,86,64,481
17,30,84,246	<b>अंशदायी भविष्य निधि</b> आदि शेष 17,30,84,246 घटा: मार्च, 15 का अभिदान 15,43,900 17,15,40,346 जमा: वर्ष भर का अभिदान 2,09,33,112 जमा: मार्च, 16 का अभिदान 16,04,923 जमा: जमा किया गया ब्याज 1,41,56,862 घटा: अग्रिम / निकासी 3,43,17,992		3,31,56,481	31-03-16 को प्रोद्भूत ब्याज घटा: मार्च, 16 को देय अभिदान सामान्य भविष्य निधि 1,23,34,366 अंशदायी भविष्य निधि 16,04,923 विश्वविद्यालय का अंशदान 3,83,120	2,84,29,443
9,17,18,881	<b>विश्वविद्यालय का अंशदान</b> आदि शेष 9,17,18,881 घटा: मार्च, 14 का अभिदान 3,89,764 9,13,29,117 जमा: वर्ष भर का अभिदान 51,36,749 जमा: मार्च, 15 का अभिदान 3,83,120 जमा: जमा किया गया ब्याज 85,80,497 घटा: अग्रिम / निकासी 1,14,06,165	17,39,17,251	1,44,87,952	लंबित ब्याज पर वसूला गया कर, आयकर से वापसी	1,43,22,409
4,71,20,543	<b>आरक्षित ब्याज</b> आदि शेष 4,71,20,543 जमा: खर्च से आय की अधिकता 1,02,64,789	9,40,23,318	2,18,685	<b>ऑटोस्वीप निवेश</b>  <b>हस्त रोकड़</b> एसबीआई, जेएनयू शाखा-1 84,94,071 एसबीआई, जेएनयू शाखा-2 5,47,980 आईसीआईसीआई बैंक 5,20,967	3,21,699
1,29,96,50,838	<b>कुल</b>	1,33,86,04,053	1,29,96,50,838		5,73,03,003
					95,63,018
					1,33,86,04,053

**भविष्य निधि खाता**  
**31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय खाता**

राशि 31 मार्च, 2015	व्यय	राशि 31 मार्च, 2016	राशि 31 मार्च, 2015	आय	राशि 31 मार्च, 2016
-	<b>बैंक प्रभार</b>	1,249	9,85,35,663	निवेश पर अर्जित ब्याज	11,86,61,825
			3,31,56,481	जमा: मार्च 16 को अर्जित ब्याज	2,84,29,443
	<b>निम्न में जमा ब्याज:</b>			जमा: ब्याज पर वसूला गया कर रिफंड प्राप्त किया जाना है	1,03,014
7,71,07,462	सामान्य भविष्य निधि खाता	8,10,34,404			14,71,94,282
1,35,72,372	अंशदायी भविष्य निधि खाता	1,41,56,862			
77,12,592	विश्वविद्यालय का अंशदान	85,80,497	2,81,69,058	घटा: मार्च 15 का अर्जित ब्याज	331,56,481
51,30,660	व्यय से आय की अधिकता	1,02,64,789			
					11,40,37,801
<b>10,35,23,086</b>	<b>कुल</b>	<b>11,40,37,801</b>	<b>10,35,23,086</b>	<b>कुल</b>	<b>11,40,37,801</b>

**भविष्य निधि खाता**  
**वित्त वर्ष 2015-16 का आवती एवं भुगतान खाता**

आवती	राशि	भुगतान	राशि
01-04-2015 को आदि शेष		जीपीएफ अग्रिम / निकासी	22,01,35,306
एसबीआई, जेएनयू शाखा-1	1,47,83,483	सीपीएफ अग्रिम / निकासी	3,43,17,992
एसबीआई, जेएनयू शाखा-2	5,26,701	<b>बैंक प्रभार</b>	1,249
आईसीआईसीआई बैंक	3,02,74,699	विश्वविद्यालय अंशदान निकासी	1,14,06,165
		वर्ष के दौरान निवेश	8,48,61,644
		ऑटोस्वीप निवेश	5,73,03,003
जीपीएफ अभिदान	16,48,71,808	<b>अंत शेष:-</b>	
सीपीएफ अभिदान	2,09,33,112	एसबीआई, जेएनयू शाखा-1	84,94,071
विश्वविद्यालय का अंशदान	51,36,749	एसबीआई, जेएनयू शाखा-2	5,47,980
निवेश नकदीकरण		आईसीआईसीआई बैंक	5,20,967
प्राप्त ब्याज			95,63,018
<b>कुल</b>	<b>41,75,88,377</b>	<b>कुल</b>	<b>41,75,88,377</b>



**एनपीएस टियर-1 खाता**  
**31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र**

राशि 31 मार्च, 2015	देयताएं	राशि 31 मार्च, 2016	राशि 31 मार्च, 2015	परिसंपत्ति	राशि 31 मार्च, 2016
1,85,07,279	<b>एनपीएस टियर-1 खाता</b> आदि शेष 1,85,07,279 घटा: मार्च, 2015 का अभिदान 2,65,846 <hr/> 1,82,41,433 जमा: अभिदान+वि.वि. अंशदान 35,97,242 जमा: अर्जित ब्याज - <hr/> 2,18,38,675 घटा: एनएसडीएल को अंतरित - <hr/> 2,18,38,675 जमा: अभिदान+वि.वि. अंशदान 3/16 3,01,016 <hr/>	2,21,39,691	2,65,846	<b>एनपीएस टियर-1 खाता</b> 3/16 का देय अभिदान  निवेश 2,26,50,000 अर्जित परंतु अशोध्य ब्याज पर 31,048 स्रोत पर ब्याज की कटौती - बैंक में शेष राशि 47,047 7,33,390	3,01,016
8,59,948	31-03-2016 को रखरखाव खाते के लिए देय राशि 8,59,948 वर्ष के दौरान प्राप्त अधिक अंशदान 38,420 घटा: अधिक अंशदान वापसी 23,378 <hr/>	8,74,990			
35,95,666	व्यय से आय की अधिकता 01-04-2015 को शेष राशि 35,95,666 जमा: वर्ष के दौरान 20,55,107 <hr/>	56,50,773			
<b>2,29,62,893</b>	<b>कुल</b>	<b>2,86,65,454</b>	<b>2,29,62,893</b>	<b>कुल</b>	<b>2,86,65,454</b>

**एनपीएस टियर-1 खाता**  
**वित्त वर्ष 2015-16 का आय एवं व्यय लेखा**

राशि 31 मार्च, 2015	व्यय	राशि 31 मार्च, 2016	राशि 31 मार्च, 2015	आय	राशि 31 मार्च, 2016
-	अभिदान लेखा में जमा किया गया ब्याज	-	8,86,803	अर्जित ब्याज	20,55,279
225	बैंक प्रभार	172		घटा: 31-03-15 को प्रोद्भूत ब्याज	-
8,86,578	व्यय से आय की अधिकता	20,55,107			
8,86,803	कुल	20,55,279	8,86,803	कुल	20,55,279

**एनपीएस टियर-1 खाता**  
**वित्त वर्ष 2015-16 का आवती एवं भुगतान लेखा**

आवती	राशि	भुगतान	राशि
01-04-2015 को आदि शेष	47,047	निवेश	49,50,000
<b>एनपीएस टियर-1 खाता</b>		बैंक प्रभार	172
स्वयं का अंशदान 17,98,621		10 % की दर से स्रोत पर कर कटौती	31,048
विश्वविद्यालय का अंशदान 17,98,621	35,97,242	रखरखाव खाता में अधिक अंशदान अंतरण	23,378
		31-03-2016 को अंत शेष	7,33,390
निवेश से प्राप्त ब्याज	20,55,279		
वर्ष के दौरान प्राप्त अधिक अंशदान	38,420		
<b>कुल</b>	<b>57,37,988</b>	<b>कुल</b>	<b>57,37,988</b>
<b>अनुभाग अधिकार (लेखा)</b>	<b>संयुक्त कुलसचिव (वित्त)</b>	<b>वित्त अधिकारी</b>	

## लेखाओं की लेखापरीक्षा

**प्रस्तुत प्रतिवेदन मूल रूप से अंग्रेजी में लिखित लेखापरीक्षा प्रतिवेदन का हिन्दी अनुवाद है। यदि इसमें कोई विसंगति परलक्षित होती है तो अंग्रेजी में लिखित प्रतिवेदन मान्य होगा।**

**31 मार्च, 2016 को समाप्त हुए वर्ष के लिए जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय के लेखाओं की भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट**

जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय अधिनियम, 1966 की धारा 20(1) के साथ पठित नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (कार्य, शक्तियां व सेवा शर्तें) अधिनियम, 1971 की धारा 19(2) के अंतर्गत 31 मार्च 2016 की स्थिति के अनुसार जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय के तुलन-पत्र एवं उक्त तिथि को समाप्त हुए वर्ष के आय-व्यय लेखा तथा प्राप्त एवं भुगतान लेखा की लेखापरीक्षा की गई है। इन वित्तीय विवरणों का उत्तरदायित्व जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय प्रबंधन का है। हमारा दायित्व इन वित्तीय विवरणों पर लेखापरीक्षा के आधार पर अपनी राय व्यक्त करना है।

2. इस पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट में बेहतरीन लेखाकरण पद्धतियों, लेखाकरण मानकों तथा प्रकटन नियम आदि के वर्गीकरण, अनुरूपता के संबंध में लेखाकरण उपचार पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (कैंग) की टिप्पणियां दी गई हैं। कानून, नियम तथा विनियम (औचित्य एवं नियमितता) तथा दक्षता एवं निष्पादन आदि पक्ष, यदि कोई हो, के अनुपालन संबंधी वित्तीय लेन-देन पर लेखापरीक्षा अभ्युक्तियां पृथक रूप से निरीक्षण रिपोर्ट/नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक रिपोर्ट के माध्यम से सूचित की जाती हैं।

3. यह लेखापरीक्षा भारत में सामान्यतः स्वीकृत लेखापरीक्षा मानकों के अनुसार की गई है। इन मानकों में यह अपेक्षित है कि लेखापरीक्षा इस युक्तियुक्त आश्वासन कि वित्तीय विवरण आर्थिक गलतबयानी से मुक्त है, पाने के लिए योजनागत तरीके से निष्पादित की जाए। लेखापरीक्षा परख आधार पर जांच, राशियों के समर्थन में प्रमाण तथा वित्तीय विवरणों में प्रकटन आदि द्वारा की जाती है। लेखापरीक्षा में प्रयोग किए गए लेखाकरण सिद्धांतों के मूल्यांकन तथा प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण प्राक्कलन और वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल होते हैं। इस लेखापरीक्षा में हमारे विचार अभिव्यक्ति का युक्तियुक्त आधार है।

4. इस लेखापरीक्षा के आधार पर सूचित किया जाता है कि :

(i) लेखापरीक्षा के प्रयोजनार्थ हमारी जानकारी एवं विश्वास के अनुसार आवश्यक सभी सूचनाएं तथा स्पष्टीकरण, प्राप्त कर लिए गए हैं।

- (ii) इस रिपोर्ट द्वारा व्यवहृत तुलन-पत्र, आय तथा व्यय लेखा और प्राप्ति एवं भुगतान लेखा आदि को मानव संसाधन विकास मंत्रालय भारत सरकार द्वारा निर्धारित प्रपत्र में तैयार कर लिया गया है।
- (iii) हमारे विचार से जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय ने उचित लेखा-पुस्तिकाओं तथा अन्य संगत अभिलेख का रखरखाव किया हुआ है जो इस रिपोर्ट में समाहित प्रेक्षकों के शर्ताधीन ऐसी पुस्तकों की जांच से प्रतीत होता है।
- (iv) यह और सूचित किया जाता है कि :

**क. सहायक अनुदान राशि**

वर्ष 2015-16 के दौरान विश्वविद्यालय को रु. 339.86 करोड़ (योजनागत : रु. 61.04 करोड़ तथा योजनेत्तर : रु. 278.82 करोड़) की अनुदान प्राप्त हुई तथा विश्वविद्यालय के पास रु. 107.23 करोड़ (योजनागत) का अथशेष था। वर्ष के दौरान प्राप्त रु. 339.86 करोड़ की सहायक अनुदान राशि में से रु. 65.49 करोड़ (योजनागत : रु. 0.24 करोड़ तथा योजनेत्तर : रु. 65.25 करोड़) मार्च, 2016 में प्राप्त हुई। विश्वविद्यालय ने वर्ष के दौरान रु. 342.08 करोड़ (योजनागत : रु. 72.18 करोड़ और योजनेत्तर रु. 269.90 करोड़) का उपयोग किया तथा वर्ष के दौरान रु. 11.79 करोड़ की योजनागत अनुदान राशि लौटाई गई जिससे 104.90 करोड़ रुपए की राशि का अंत शेष रहा (योजनागत : 95.98 करोड़ रु. तथा योजनेत्तर 8.92 करोड़ रु.)।

रु. 319.17 करोड़ (योजनागत 51.24 करोड़ रु. तथा योजनेत्तर 267.93 करोड़ रु.) के राजस्व खर्च में सेवानिवृत्ति हितलाभों के लिए 189.64 करोड़ रु. का प्रावधान तथा वर्ष की स्थायी परिसंपत्ति पर 19.49 करोड़ रु. के मूल्यह्रास शामिल हैं जिसके लिए कोई वास्तविक रोकड़ खर्च नहीं है।

**ख. प्रबंधन पत्र :** जिन कमियों को लेखापरीक्षा रिपोर्ट में शामिल नहीं किया गया है, उन्हें उपचारी/सुधारक कार्रवाई हेतु अलग से जारी किए गए प्रबंधन पत्र के माध्यम से जेएनयू के कुलपति के ध्यान में लाया गया है :

- (v) पिछले पैराओं में लेखापरीक्षा अभ्युक्तियों के अधीन सूचित किया जाता है कि इस रिपोर्ट द्वारा व्यवहृत तुलन-पत्र, आय तथा व्यय लेखा और प्राप्ति एवं भुगतान लेखा आदि लेखा-पुस्तिकाओं से मेल खाते हैं।
- (vi) हमारे विचार से लेखाकरण नीतियों एवं लेखा नोट के साथ पठित उक्त वित्तीय विवरण हमारी जानकारी तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार तथा उपर्युक्त महत्वपूर्ण मामलों और इस लेखापरीक्षा रिपोर्ट के साथ अनुलग्नक में उल्लेखित अन्य मामलों के अधीन, भारत में सामान्यतः स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों के अनुरूप सही एवं उचित प्रतीत होते हैं।

क. जहां तक 31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय के कामकाज की स्थिति पर तुलन-पत्र का सवाल है, ये उससे मेल खाते हैं; तथा

ख. जहां तक उक्त तिथि को समाप्त हुए वर्ष के लिए आय एवं व्यय लेखा के घाटे का सवाल है, ये उससे मेल खाते हैं।

कृते भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक

ह/-

लेखापरीक्षा महानिदेशक, केन्द्रीय व्यय

स्थान : नई दिल्ली

दिनांक : 07.11.2016

### लेखापरीक्षा रिपोर्ट का अनुलग्नक

#### 1. आन्तरिक लेखापरीक्षा तंत्र की पर्याप्तता

- विश्वविद्यालय में आंतरिक लेखापरीक्षा विभाग है।
- वर्ष 2015-16 के दौरान 34 यूनिटों की योजना बनाकर लेखापरीक्षा की गई।
- अनुवर्ती कार्रवाई पर्याप्त नहीं रही क्योंकि 31.03.2016 की स्थिति के अनुसार आंतरिक लेखापरीक्षा के 311 लेखापरीक्षा पैरा बकाया थे।

#### 2. आंतरिक नियंत्रण तंत्र की पर्याप्तता

- बैंक समाधान विवरण की शेष राशि पर अनुवर्ती कार्रवाई की जाने की आवश्यकता है।
- बाहरी लेखापरीक्षा आपत्तियों पर प्रबंधन का जवाब प्रभावशाली नहीं रहा है क्योंकि 31.03.2016 की स्थिति के अनुसार 53 पैरा बकाया थे।

#### 3. स्थायी परिसंपत्ति का प्रत्यक्ष सत्यापन तंत्र

- स्थायी परिसंपत्ति का प्रत्यक्ष सत्यापन वर्ष 2015-16 में किया गया है तथा कोई सारवान कमी नहीं पाई गई।

#### 4. वस्तु-सूची का प्रत्यक्ष सत्यापन तंत्र

- लेखन सामग्री तथा अन्य उपभोग्य वस्तुओं का प्रत्यक्ष सत्यापन 2015-16 में किया गया है तथा कोई सारवान कमी नहीं पाई गई।

#### 5. वैधानिक देय राशि के भुगतान में नियमितता

- लेखाओं के अनुसार 31.03.2016 को छह माह से अधिक की कोई वैधानिक देय-राशि बकाया नहीं थी।

### विश्वविद्यालय की टिप्पणियों सहित अलग लेखापरीक्षा रिपोर्ट का अनुलग्नक

#### 1. आन्तरिक लेखापरीक्षा तंत्र की पर्याप्तता

- विश्वविद्यालय में आंतरिक लेखापरीक्षा विभाग है।
- वर्ष 2015-16 के दौरान 34 यूनिटों की योजना बनाकर लेखापरीक्षा की गई।
- अनुवर्ती कार्रवाई पर्याप्त नहीं रही क्योंकि 31.03.2016 की स्थिति के अनुसार आंतरिक लेखापरीक्षा के 311 लेखापरीक्षा पैरा बकाया थे।

#### *विश्वविद्यालय की टिप्पणियां*

पिछले वर्षों से संबंधित आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट के संबंध में 526 बकाया पैराओं में से वित्त वर्ष 2015-16 के दौरान अनुवर्ती कार्रवाई के परिणाम स्वरूप 215 पैराओं का निपटान किया गया। यह कार्य जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय की 34 (चौत्तीस) यूनिट की नियमित लेखापरीक्षा के अलावा था।

#### 2. आंतरिक नियंत्रण तंत्र की पर्याप्तता

- बैंक समाधान विवरण की शेष राशि पर अनुवर्ती कार्रवाई की जाने की आवश्यकता है।
- बाहरी लेखापरीक्षा आपत्तियों पर प्रबंधन का जवाब प्रभावशाली नहीं रहा है क्योंकि 31.03.2016 की स्थिति के अनुसार 53 पैरा बकाया थे।

**विश्वविद्यालय की टिप्पणियां**

बकाया शेष राशि के समाधान के लिए सभी संभव प्रयास किए गए हैं। बकाया शेष राशियों में से कुछ बहुत पुरानी अवधियों के हैं जब भारतीय स्टेट बैंक का कंप्यूटरीकरण नहीं हुआ था। भारतीय स्टेट बैंक के प्रबंधन से संपर्क किया गया है तथा मामले का समाधान करने के प्रयास जारी हैं। जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय द्वारा कठोर प्रयास करने के परिणामस्वरूप बकाया अंतर में काफी कटौती हुई है तथा कई मामलों में आंकड़ा शून्य तक पहुंच गया है।

वर्ष 2013-14 की निरीक्षण रिपोर्ट के अनुसार 53 लेखापरीक्षा पैरा लंबित थे जिनमें से 10 पैरों का निपटान किया गया तथा 10 फरवरी 2016 से 23 मार्च 2016 की अवधि के दौरान वर्ष 2014-15 की लेखा परीक्षा कर रही लेखापरीक्षा पार्टी द्वारा 19 नए पैरा जोड़े गए। लंबित पैरों का निपटान करने के लिए कार्रवाई की जा रही है।

**3. स्थायी परिसंपत्ति का प्रत्यक्ष सत्यापन तंत्र**

- स्थायी परिसंपत्ति का प्रत्यक्ष सत्यापन वर्ष 2015-16 में किया गया है तथा कोई सारवान कमी नहीं पाई गई।

**विश्वविद्यालय की टिप्पणियां**

कोई टिप्पणी नहीं।

**4. वस्तु-सूची का प्रत्यक्ष सत्यापन तंत्र**

- लेखन सामग्री तथा अन्य उपभोग्य वस्तुओं का प्रत्यक्ष सत्यापन 2015-16 में किया गया है तथा कोई सारवान कमी नहीं पाई गई।

**विश्वविद्यालय की टिप्पणियां**

कोई टिप्पणी नहीं।

**5. वैधानिक देय राशि के भुगतान में नियमितता**

- लेखाओं के अनुसार 31.03.2016 को छह माह से अधिक की कोई वैधानिक देय-राशि बकाया नहीं थी।

**विश्वविद्यालय की टिप्पणियां**

कोई टिप्पणी नहीं।

शंकर धर, संयुक्त कुलसचिव (वित्त)

[विज्ञापन-III/4/असाधारण/340/17]

**JAWAHARLAL NEHRU UNIVERSITY****NOTIFICATION**New Delhi, the 13<sup>th</sup> December, 2017

**No. IX/2/1/2017-18/Accounts/902.**—The Annual Accounts of the Jawaharlal Nehru University for the year 2015-16 and Audit Certificate thereon are published as required under Sub-Section (2) of Section 20 of the Jawaharlal Nehru University Act, 1966 (53 of 1966).

**JAWAHARLAL NEHRU UNIVERSITY****ANNUAL ACCOUNTS 2015-16****BALANCE SHEET AS AT MARCH 31, 2016**

			Amount in Rs.	
Liabilities	Schedule		Current Year	Previous Year
Capital Fund				
Corpus Fund	2		30,77,46,918	27,12,76,553
Designated / Earmarked / Endowment Funds	3		1,10,23,73,520	1,03,81,88,315
Current Liabilities & Provisions	4		10,99,14,63,787	9,55,58,78,076
<b>Total</b>			<b>12,40,15,84,225</b>	<b>10,86,53,42,944</b>
<b>Assets</b>				
Fixed Assets (Net Block)	5		3,43,68,42,674	3,39,85,89,188
Tangible Assets		2,18,48,25,237		
Intangible Assets		73,43,276		
Capital Work-in-Progress		1,24,46,74,161		
Investments from Earmarked / Endowment Funds	6		1,23,30,93,903	1,14,40,80,955
Long Term		10,84,51,000		
Short Term		1,12,46,42,903		
Current Assets	7		2,99,76,90,558	2,68,64,94,758
Loans, Advances & Deposits	8		29,58,09,569	41,73,16,115
Capital Fund	1		4,43,81,47,521	3,21,88,61,928
<b>Total</b>			<b>12,40,15,84,225</b>	<b>10,86,53,42,944</b>

Significant Accounting Policies	23
Contingent liabilities & Notes to Accounts	24



**JAWAHARLAL NEHRU UNIVERSITY****INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2016**

			Amount in Rs.
	Schedule	Current Year	Previous Year
<b>A. Income</b>			
Academic receipts	9	7,08,11,848	7,22,74,749
Grants in aid / Subsidies	10	3,19,17,45,398	2,96,09,77,633
Income from Investments	11	10,43,13,713	7,97,65,548
Interest earned	12	1,51,66,355	2,61,24,891
Other Income	13	8,87,07,192	8,10,95,153
Prior Period Income	14	5,11,032	3,18,835
<b>Total (A)</b>		3,47,12,55,538	3,22,05,56,808
<b>B. Expenditure</b>			
Establishment expenses	15	3,52,49,21,759	2,89,37,63,969
Academic expenses	16	34,67,44,780	37,34,73,951
Administrative and General Expenses	17	67,57,44,048	64,85,54,256
Transportation Expenses	18	17,11,387	21,90,551
Repairs and Maintenance	19	8,56,05,497	5,79,68,279
Finance Costs	20	11,27,385	17,27,163
Other Expenses	21	1,24,98,457	67,41,634
Prior Period expenditure	22	8,07,62,899	13,64,00,057
Depreciation	5	19,49,22,228	18,15,82,443
<b>Total (B)</b>		4,92,40,38,440	4,30,24,02,303
Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)		-1,45,27,82,902	-1,08,18,45,495
Balance being surplus / (Deficit) carried to Capital Fund		-1,45,27,82,902	-1,08,18,45,495
Balance being surplus / (Deficit) carried to Capital Fund (A-B)			
Significant Accounting Policies	23		
Contingent liabilities & Notes to Accounts	24		

## Schedules forming Part of Balance Sheet as at 31.03.2016

## Schedule 1 – Capital Fund

		Amount in Rs.	
Particulars		Current Year 2015-16	Previous Year 2014-15
	Balance at the beginning of the year	-3,21,88,61,928	-2,39,31,85,497
Add:	Grants from UGC, Govt. of India, and State Govt. utilized for capital expenditure	22,90,23,863	25,26,75,156
Add:	Assets Purchased out of Corpus Fund & Earmarked Funds	5,77,689	3,82,680
Add:	Assets Purchased out of Sponsored Project Funds	14,40,952	13,19,592
Add:	Assets Donated/Gifts Received	24,54,805	17,91,635
Add:	Other Additions		
Add:	Excess of Income over expenditure transferred from Income & Expenditure Account		
<b>Total</b>		<b>-2,98,53,64,619</b>	<b>-2,13,70,16,433</b>
(Deduct)	Deficit transferred from the Income & expenditure account	-1,45,27,82,902	-1,08,18,45,495
<b>Balance at the year end</b>		<b>-4,43,81,47,521</b>	<b>-3,21,88,61,928</b>

**Schedule 2 – Corpus Fund**

<b>Particulars</b>		<b>Current Year 2015-16</b>	<b>Previous Year 2014-15</b>
	Balance at the beginning of the year	27,12,76,553	24,46,99,197
Add:	Recognition fees and Charges	216,94,659	83,96,045
Add:	University share of consultancy fees.	1,16,743	2,66,900
Add:	Interest and Accrued Interest on Investments	2,29,61,554	2,14,52,715
Add:	Interest on Savings Bank A/c	6,01,261	11,65,875
<b>Total</b>		<b>31,66,50,770</b>	<b>27,59,80,732</b>
Less :	Revenue Expenditure	86,99,003	44,72,719
Less :	Capital Expenditure	2,04,849	2,31,460
<b>Total</b>		<b>89,03,852</b>	<b>47,04,179</b>
<b>Balance at the year end</b>		<b>30,77,46,918</b>	<b>27,12,76,553</b>

Represented by

Bank Balance	2,24,89,282	1,04,13,881
Investment - RBI/GOI Bonds	2,92,00,000	2,92,00,000
Investment - TDRs	24,29,51,244	21,91,43,638
Accrued Interest	1,31,06,392	1,25,19,034
<b>Total</b>	<b>30,77,46,918</b>	<b>27,12,76,553</b>

## Schedule 3: Designated / Earmarked / Endowment Funds

Particulars	Fund-wise Break up									Total	
	Academic Development Fund	HBA Fund	Nippon Foundation Fund	UGC JRF Fund	Conveyance Fund	Exim Bank Library Fund	Centre of Applied Human Genetics Fund	Rajiv Gandhi National Fellowship Fund	Endowment Funds	Current Year	Previous Year
<b>A.</b>											
a) Opening balance	17,05,85,555	19,13,76,186	7,81,08,073	2,17,09,370	4,93,45,781	8,67,750	71,829	29,04,68,458	23,56,55,314	1,03,81,88,315	93,56,48,411
b) Additions during the year	-	22,95,138	32,08,315	24,45,24,624	19,93,596	-	-	4,22,198	1,20,44,608	26,44,88,479	24,47,08,712
c) Income from investments from the funds	79,82,625	91,74,882	22,96,177	-	10,60,186	14,665	-	69,42,403	2,69,57,723	5,44,28,661	4,69,19,246
d) Accrued Interest on investments/advances	63,50,966	47,73,937	11,76,410	-	9,95,663	-	-	1,54,19,761	16,98,612	3,04,15,349	2,97,07,896
e) Interest on Savings Bank a/c	3,28,331	8,15,315	1,91,898	8,10,466	6,06,055	80	2,902	4,41,849	4,52,633	36,49,529	76,58,293
<b>Total (A)</b>	18,52,47,477	20,84,35,458	8,49,80,873	26,70,44,460	5,40,01,281	8,82,495	74,731	31,36,94,669	27,68,08,890	1,39,11,70,334	1,26,46,42,558
<b>B. Utilisation/Expenditure towards objectives of funds</b>											
i) Capital Expenditure	34,606	-	-	-	-	2,48,003	-	-	90,231	3,72,840	1,51,220
ii) Revenue expenditure	3,51,67,545	17,27,000	17,83,099	22,26,69,763	22,01,000	2,25,876	-	1,48,79,724	97,69,966	28,84,23,973	22,63,03,024
ii) Transfer Pending from Other Funds							-			„	
<b>Total (B)</b>	3,52,02,151	17,27,000	17,83,099	22,26,69,763	22,01,000	4,73,879	„	1,48,79,724	98,60,197	28,87,96,813	22,64,54,244
<b>Closing balance at the year end (a - b)</b>	15,00,45,326	20,67,08,458	8,31,97,774	4,43,74,697	5,18,00,281	4,08,616	74,731	29,88,14,945	26,69,48,693	1,10,23,73,520	1,03,81,88,315
<b>Represented by</b>											
Cash And Bank Balance	5,92,974	2,12,07,461	51,59,429	4,43,74,697	1,19,29,759	1,448	74,731	115,03,326	8,51,080	9,56,94,903	9,43,77,839
Investments	14,30,00,000	17,25,00,000	7,68,61,936	-	3,25,00,000	4,07,168	-	27,18,31,204	26,38,42,351	96,09,42,658	89,57,37,317
Interest accrued but not due	63,50,966	1,30,00,997	11,76,410	-	73,70,522	-	-	1,54,19,761	16,98,612	4,50,17,268	4,73,54,469
Interest accrued but not due on Advances											
Advances/Receivables out of Fund	1,01,386	-	-	-	-	-	-	60,654	5,56,650	7,18,690	7,18,690
Transfer Pending from Other Funds											
<b>Current Year (2015-16)</b>	15,00,45,326	20,67,08,458	8,31,97,774	4,43,74,697	5,18,00,281	4,08,616	74,731	29,88,14,945	26,69,48,693	1,10,23,73,520	1,03,81,88,315

## Schedule 3A-ENDOWMENT AND CHAIRS

Sr. No.	2. Name of the Endowment	Opening Balance		Additions during the Year		Total		9. Expenditure on the object during the year	Closing Balance		Total (10+11)
		3. Endowment /Chair	4. Accumulated Interest	5. Endowment /Chair	6. Interest	7. Endowment	8. Accumulated Interest		10. Endowment	11. Accumulated Interest	
1	A N BHATT ENDOWMENT FUND	93,830	15,678	-	17,234	93,830	32,912	5,000	93,830	27,912	1,21,742
2	A RAMESH RAO ENDOWMENT	10,00,000	1,69,532	-	93,083	10,00,000	2,62,615	30,000	10,00,000	2,32,615	12,32,615
3	AMBEDKAR CHAIR	-	-1,33,553	12,21,108	-	12,21,108	-1,33,553	16,21,895	12,21,108	-17,55,448	-5,34,340
4	ANNUAL LECTURE-J N FOREIGN POLICY	45,000	1,25,743	-	3,949	45,000	1,29,692	-	45,000	1,29,692	1,74,692
5	APPADORAI PROFESSORSHIP IN INTERNATIONAL STUDIES	28,00,000	43,43,376	-	2,34,467	28,00,000	45,77,843	-	28,00,000	45,77,843	73,77,843
6	AUSTRALIAN HIGH COMMISSION	4,00,000	3,26,402	-	40,575	4,00,000	3,66,977	-	4,00,000	3,66,977	7,66,977
7	BHAGAT SINGH CHAIR	2,50,00,000	70,27,055	-	22,08,264	2,50,00,000	92,35,319	7,73,870	2,50,00,000	84,61,449	3,34,61,449
8	BHARAT SEWASHRAM SANGHA	6,00,000	5,78,434	-	54,248	6,00,000	6,32,682	-	6,00,000	6,32,682	12,32,682
9	BINDU AGARWAL-ARPITA MISHRA AWARD	50,000	48,671	-	4,654	50,000	53,325	-	50,000	53,325	1,03,325
10	CENTRE FOR L&G FORD FOUNDATION	1,90,35,546	1,07,96,645	-	16,25,844	1,90,35,546	1,24,22,489	32,69,175	1,90,35,546	91,53,314	2,81,88,860
11	CHAIR FOR TRIBAL STUDENTS	-	25,00,000	-	-	-	25,00,000	-	-	25,00,000	25,00,000
12	CHAIR IN CLASSICAL GREEK STUDIES	62,00,000	45,80,480	17,23,500	5,77,117	79,23,500	51,57,597	8,76,557	79,23,500	42,81,040	1,22,04,540
13	COM. H L PARWANA ENDOWMENT	10,00,000	3,54,183	-	80,000	10,00,000	4,34,183	-	10,00,000	4,34,183	14,34,183
14	D S GARDJI ENDOWMENT FUND/CENTRE FOR SS	16,00,000	6,02,962	-	1,47,331	16,00,000	7,50,293	89,515	16,00,000	6,60,778	22,60,778
15	DEVENDRA KUMAR GUPTA MEMORIAL GOLD MEDAL	10,000	6,015	-	904	10,000	6,919	-	10,000	6,919	16,919
16	DIWAKAR MEMORIAL AWARD ENDOWMENT	2,00,000	18,617	-	17,550	2,00,000	36,167	-	2,00,000	36,167	2,36,167
17	DR JAYSHREE RAY ENDOWMENT	5,00,000	66,628	-	46,542	5,00,000	1,13,170	35,000	5,00,000	78,170	5,78,170
18	DR RAFAEL IRUZU-BEITA FERNANDEZ	11,37,677	1,89,423	-	1,33,182	11,37,677	3,22,605	95,000	11,37,677	2,27,605	13,65,282
19	DR S D SHARMA GOLD MEDAL	15,000	9,602	-	1,316	15,000	10,918	-	15,000	10,918	25,918
20	DR SRIVIDYA A SCHOLARSHIP AWARD	20,000	21,621	-	1,755	20,000	23,376	-	20,000	23,376	43,376
21	ENDOWMENT OF LATE J C TANDON	2,00,000	1,32,357	-	18,617	2,00,000	1,50,974	-	2,00,000	1,50,974	3,50,974
22	ENDOWMENT OF PROF MAHALE CFS,SLL & CS	10,000	7,869	-	931	10,000	8,800	-	10,000	8,800	18,800
23	G PARTHSARTHY EF FOR SUPPORTING SC/ST STUDENTS	13,79,041	20,68,759	-	1,34,430	13,79,041	22,03,189	-	13,79,041	22,03,189	35,82,230
24	G S SINGHAL ENDOWMENT	2,00,000	97,384	-	20,288	2,00,000	1,17,672	4,484	2,00,000	1,13,188	3,13,188
25	GOVT. OF SAHRAVIL-ESTABLISHMENT OF CHAIR	20,00,000	20,15,147	-	1,74,957	20,00,000	21,90,104	-	20,00,000	21,90,104	41,90,104
26	H C PANDE MEDAL	50,000	19,881	-	4,387	50,000	24,268	12,375	50,000	11,893	61,893
27	INDO RAMA FELLOWSHIP FUND	100,000	89,476	-	9,299	100,000	98,775	-	100,000	98,775	1,98,775
28	IPR CHAIR ENDOWMENT-MHRD	-	12,10,545	-	-	-	12,10,545	2,20,725	-	9,89,820	9,89,820
29	J S KHURANA ENDOWMENT	5,00,000	2,73,266	-	50,719	5,00,000	3,23,985	18,150	5,00,000	3,05,835	8,05,835
30	JAWAHARLAL NEHRU PROF. CHAIR/ENVIRONMENTAL	35,00,000	-17,42,564	-	3,02,972	35,00,000	-14,39,592	-12,65,878	35,00,000	-1,73,714	33,26,286
31	JEAN MONNET CHAIR LECTURES/SEMINAR ENDOWMENT	-	3,97,280	-	-	-	3,97,280	-1,834	-	3,99,114	3,99,114
32	JOINT PLANT COMMITTEE-GOI	19,00,000	8,42,161	-	1,70,317	19,00,000	10,12,478	-	19,00,000	10,12,478	29,12,478
33	KANNADA LANGUAGE CHAIR	-	-	86,00,000	7,915	86,00,000	7,915	9,74,748	86,00,000	-9,66,833	76,33,167
34	KANUPRIYA BHARADWAJ AWARD	20,000	13,953	-	1,755	20,000	15,708	-	20,000	15,708	35,708
35	KOREAN FOUNDATION	65,71,000	42,55,361	-	5,32,935	65,71,000	47,88,296	-	65,71,000	47,88,296	1,13,59,296
36	LATE ADITYA C CENTRE FOR SPANISH STUDIES	13,149	831	-	3,774	13,149	4,605	-	13,149	4,605	17,754
37	LATE JUHI PRASAD AWARD	22,292	160.08	-	-	22,292	160.08	2,000	22,292	-1,840	20,452
38	M/O PLANNING COMMISSION FOR CREATION OF CHAIR	1,35,00,000	17,59,734	-	11,34,123	1,35,00,000	28,93,857	4,02,189	1,35,00,000	24,91,668	1,59,91,668
39	MARATHI CHAIR ENDOWMENT	1,50,00,000	56,02,242	-	13,96,250	1,50,00,000	69,98,492	-	1,50,00,000	69,98,492	2,19,98,492
40	MJK THAVARAJ MEMORIAL MEMORIAL FUND	1,59,920	1,99,048	-	14,459	1,59,920	2,13,507	-	1,59,920	2,13,507	3,73,427
41	NIRMAN FOUNDATION	-	-	-	34,757	-	34,757	-	-	34,757	34,757
42	NURUL HASAN-ENDOWMENT E&RF SCHOLARSHIPS	7,50,000	4,29,787	-	66,542	7,50,000	4,96,329	-	7,50,000	4,96,329	12,46,329
43	PRAFULLA KR PONNI ENDOWMENT	5,00,000	2,43,205	-	43,874	5,00,000	2,87,079	57,742	5,00,000	2,29,337	7,29,337
44	PROF APPADORAI & LAXMI APPADORAI TRUST	1,36,888	1,26,718	-	12,209	1,36,888	1,38,927	-	1,36,888	1,38,927	2,75,815

45	PROF DALEEP SINGH AWARD	25,000	27,012	-	2,194	25,000	29,206	-	25,000	29,206	54,206
46	PROF G K CHADDHA ENDOWMENT	-	-	5,00,000	-	5,00,000	-	-	5,00,000	0	5,00,000
47	PROF LATE URMILA PHADNIS ENDOWMENT	10,000	6,191	-	904	10,000	7,095	-	10,000	7,095	17,095
48	PROF MARCANDNE GOLD MEDAL	10,000	9,070	-	931	10,000	10,001	-	10,000	10,001	20,001
49	PROF P N SRIVASTAVA ENDOWMENT	11,98,655	1,49,225	-	1,10,914	11,98,655	2,60,139	43,536	11,98,655	2,16,603	14,15,258
50	PROF T K OMMAN ENDOWMENT	100,000	24,876	-	8,775	100,000	33,651	-	100,000	33,651	1,33,651
51	RAILWAY BOARD (ASHOK GUHA)	78,50,000	12,37,476	-	6,77,983	78,50,000	19,15,459	1,03,465	78,50,000	18,11,994	96,61,994
52	RAJIV GANDHI CHAIR	1,15,00,000	51,85,242	-	9,94,115	1,15,00,000	61,79,357	-	1,15,00,000	61,79,357	1,76,79,357
53	RAMAN PONNI ENDOWMENT	6,11,628	1,22,117	-	54,362	6,11,628	1,76,479	-	6,11,628	1,76,479	7,88,107
54	RBI ENDOWMENT CHAIR	4,13,50,000	20,57,865	-	34,18,405	4,13,50,000	54,76,270	24,09,558	4,13,50,000	30,66,712	4,44,16,712
55	SAJJAD ZAHEER & RAZIR SAJJAD AWARD	1,00,000	10,180	-	9,041	100,000	19,221	9,600	100,000	9,621	1,09,621
56	SAROJNI NAIDU MEMORIAL FUND	30,608	89,588	-	4,167	30,608	93,755	-	30,608	93,755	1,24,363
57	SHEILA ZURBRIGG-FELLOWSHIP CENTRE FOR SS	25,000	7,609	-	2,327	25,000	9,936	-	25,000	9,936	34,936
58	SISIR GUPTA MEMORIAL FUND	14,040	26,807	-	3,836	14,040	30,643	-	14,040	30,643	44,683
59	SMT. KAILASH HANS BHALLA ENDOWMENT	5,00,000	20,212	-	50,719	5,00,000	70,931	40,175	5,00,000	30,756	5,30,756
60	SRI RAM MEMORIAL PRIZE FUND	9,946	25,224	-	1,899	9,946	27,123	-	9,946	27,123	37,069
61	SULAKSHNA DEVI MAHAJAN MEMORIAL PRIZE FUND	6,100	22,311	-	538	6,100	22,849	-	6,100	22,849	28,949
62	TAGORE SOCIETY/MADAM KIM YANG SHIK ENDOWMENT	5,00,000	1,98,375	-	46,542	5,00,000	2,44,917	30,000	5,00,000	2,14,917	7,14,917
63	TAMIL DEVELOPMENT CHAIR	50,00,000	13,65,691	-	4,15,367	50,00,000	17,81,058	-	50,00,000	17,81,058	67,81,058
64	TENDULKAR TRUST	84,641	1,96,704	-	7,530	84,641	2,04,234	-	84,641	2,04,234	2,88,875
65	VIMLA SARAN MEMORIAL CORPUS FUND	30,000	8,464	-	2,712	30,000	11,176	3,150	30,000	8,026	38,026
66	AUTO SWEEP INVESTMENT	-	-	-	94,87,192	-	94,87,192	-	-	94,87,192	94,87,192
67	INTEREST ON OVERHEAD INVESTMENT	-	-	-	39,32,357	-	39,32,357	-	-	39,32,357	39,32,357
68	INTEREST ON SAVINGS BANK A/C	-	-	-	4,52,633	-	4,52,633	-	-	4,52,633	4,52,633
<b>Total</b>		<b>17,51,74,961</b>	<b>6,04,80,353</b>	<b>1,20,44,608</b>	<b>2,91,08,968</b>	<b>18,72,19,569</b>	<b>8,95,89,321</b>	<b>98,60,197</b>	<b>18,72,19,569</b>	<b>7,97,29,124</b>	<b>26,69,48,693</b>

## Schedule 4: Current Liabilities and Provisions

Amount in Rs.

A. Current Liabilities		Current Year 2015-16	Previous Year 2014-15
1.	Deposits from Staff	17,91,578	23,69,982
2.	Deposits from Students	35,44,420	34,27,752
3.	Sundry Creditors		
	a) For Goods	1,09,40,512	32,12,651
4.	Deposit-Others (including EMD, Security Deposit)		
	a) Earnest Money Deposit	27,78,693	40,91,243
	b) Security Deposit	92,69,066	74,93,109
	c) Other Deposits	2,80,81,828	2,46,12,181
5.	Statutory liabilities (GIS, GPF, NPS, CPF, TDS, Work contract Tax, etc.):		
	a) Overdue		
	b) Others	59,33,091	3,49,18,638
6.	Other current liabilities		
	a) Salaries	13,31,75,491	9,34,91,520
	b) Receipts against ongoing sponsored/consultancy/ projects	52,83,45,087	51,72,10,633
	c) Receipts against Sponsored Fellowship & Scholarships	28,83,73,163	26,39,60,647
	d) Unutilized Grants	95,97,88,552	1,07,23,27,573
	e) Grants in Advance	8,91,73,000	-
	f) Other Liabilities	5,81,40,874	6,42,48,171
7.	Income received in Advance	52,93,519	42,26,127
Total (A)		2,12,46,28,873	2,09,55,90,226
B. Provisions		Current Year 2015-16	Previous Year 2014-15
1.	Superannuation/Pension	7,85,92,17,843	6,41,96,28,056
2.	Gratuity	50,23,97,650	55,96,91,362
3.	Leave Encashment	50,52,19,421	48,09,68,432
Total (B)		8,86,68,34,914	7,46,02,87,850
Total (A + B)		10,99,14,63,787	9,55,58,78,076

## Schedule 4.6(b) - Receipts against Sponsored Projects

HEAD OF ACCOUNT	OPENING BALANCES AS ON 01.04.15	TRANSACTION DURING THE YEAR 2015-16		CLOSING BALANCE AS ON 31.03.16
		Dr.	Cr.	
<b>A. UGC SPONSORED PROJECTS</b>	<b>16,34,713</b>	<b>1,03,00,745</b>	<b>2,38,44,362</b>	<b>1,51,78,330</b>
<b>B. GOVT OF INDIA SPONSORED PROJECTS</b>	<b>21,26,95,051</b>	<b>23,62,35,353</b>	<b>16,85,95,126</b>	<b>14,50,54,824</b>
DBT SPONSORED PROJECTS	11,09,21,268	13,31,72,140	9,50,75,658	7,28,24,786
DST SPONSORED PROJECTS	10,17,78,313	10,18,63,387	7,22,03,666	7,21,18,592
M/O ENVIRONMENT & FOREST SPONSORED PROJECTS	-4,530	11,99,826	13,15,802	1,11,446
<b>C. FOREIGN BODIES SPONSORED PROJECTS</b>	<b>1,17,86,467</b>	<b>1,93,20,391</b>	<b>2,10,47,875</b>	<b>1,35,13,951</b>
<b>D. OTHER BODIES SPONSORED PROJECT</b>	<b>3,92,11,946</b>	<b>11,77,09,342</b>	<b>10,90,28,064</b>	<b>3,05,30,668</b>
CSIR SPONSORED PROJECT	2,35,825	62,96,705	86,54,236	25,93,356
DRDO SPONSORED PROJECT	2,94,575	2,55,524		39,051
ICMR SPONSORED PROJECT	1,25,23,685	3,19,73,796	2,43,45,902	48,95,791
ICSSR SPONSORED PROJECT	82,34,868	1,46,94,980	1,53,77,700	89,17,588
DEPARTMENT OF ELECTRONICS..... TECHNOLOGY	2,74,08,665	3,19,34,446	47,60,036	2,34,255
OTHER BODIES - OTHER PROJECTS	-94,85,672	3,25,53,891	5,58,90,190	1,38,50,627
<b>E. DST PURSE PHASE-II</b>	<b>8,01,476</b>	<b>5,80,00,858</b>	<b>8,13,73,381</b>	<b>2,41,73,999</b>
<b>F. DST TRADITIONAL KNOWLEDGE SYSTEM</b>	<b>-</b>	<b>1,68,37,096</b>	<b>4,53,84,212</b>	<b>2,85,47,116</b>
<b>G. GLOBAL INITIATIVE ON ACADEMIC NETWORK</b>	<b>-</b>	<b>21,73,849</b>	<b>89,78,400</b>	<b>68,04,551</b>
<b>H. SPONSORED SEMINARS/WORKSHOPS</b>	<b>-</b>	<b>4,69,000</b>	<b>7,19,834</b>	<b>2,50,834</b>
MISC. R&D PROJECT	-	-	31,78,237	31,78,237
SP- COMMON CHARGES	2,31,87,127	2,43,87,844	12,00,717	
Interest Accumulated over the Years	22,78,93,853	-	3,32,18,724	26,11,12,577
<b>Total</b>	<b>51,72,10,633</b>	<b>48,54,34,478</b>	<b>49,65,68,932</b>	<b>52,83,45,087</b>



**Schedule 4.6(C) - Receipts against Sponsored Fellowships**

HEAD OF ACCOUNT (Agency wise name of Projects/ Fellowships and Scholarships)	OPENING BALANCES AS ON 01.04.15	TRANSACTION DURING THE YEAR 2015-16		CLOSING BALANCE AS ON 31.03.16
		DR.	CR.	
UGC Sponsored Fellowship	12,28,828	4,29,85,347	4,48,91,966	31,35,447
Government of India Sponsored Fellowship	30,08,605	2,37,35,597	2,56,70,682	49,43,690
Other Bodies Sponsored Fellowship	88,29,723	10,22,49,780	11,21,97,172	1,87,77,115
Common Charges	4,26,37,843	13,91,410	78,48,825	4,90,95,258
Interest Accumulated Over the Year	20,82,55,648		41,66,005	21,24,21,653
<b>TOTAL</b>	<b>26,39,60,647</b>	<b>17,03,62,134</b>	<b>19,47,74,650</b>	<b>28,83,73,163</b>

## Schedule 4.6(d &amp; e) Unutilised grants from UGC/Government of India

		Amount in Rs.	
		Current Year 2015-16	Previous Year 2014-15
<b>A Plan grants: Govt. of India</b>	Balance B/F	8,42,87,777	8,68,52,553
	Add: Receipts during the year	34,12,500	34,59,000
	Total (a)	8,77,00,277	9,03,11,553
	Less: Refunds		
	Less: Utilized for Revenue expr.	48,83,960	47,71,251
	Less: Utilized for Capital expr.	14,57,854	12,52,525
	Total (b)	63,41,814	60,23,776
	Unutilized carried forward	8,13,58,463	8,42,87,777
	Total (a-b)		
<b>B UGC grants: Plan</b>	Balance B/F	98,80,39,796	53,71,05,917
	Receipts during the year	60,70,02,894	1,28,54,22,854
	Total (c)	1,59,50,42,690	1,82,25,28,771
	Less: Refunds	11,79,154	6,84,962
	Less: Utilized for Revenue expr.	50,75,60,671	60,61,50,772
	Less: Utilized for capital expr.	20,78,72,776	22,76,53,241
	Total (d)	71,66,12,601	83,44,88,975
	Unutilised carried forward	87,84,30,089	98,80,39,796
	Total (c-d)		
<b>C UGC grants: Non-Plan</b>	Balance B/F	-	28,78,04,000
	Add: Receipts during the year	2,78,81,67,000	2,08,60,21,000
	Total (e)	2,78,81,67,000	2,37,38,25,000
	Less: Utilized for Revenue expr.	2,67,93,00,767	2,35,00,55,610
	Less: Utilized for Capital expr.	1,96,93,233	2,37,69,390
	Total (f)	2,69,89,94,000	2,37,38,25,000
	Unutilized carried forward	8,91,73,000	-
	Total (e-f)		
<b>Grand Total (A+B+C) *</b>		1,04,89,61,552	1,07,23,27,573

**\* Note :-**

- Unutilized grants includes advances on Capital Account
- Unutilized Non-Plan grants include grants of Rs.8,91,73,000 received as advance grant for the next year
- Unutilized grants are represented on the Assets side by Bank balances, Short term Deposits with Banks and Advances on Capital Account

## Schedule: 5 Fixed Assets

Amount in Rs

S.No	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2015-16				Net Block	
		Op Balance 01.04.15	Additions	Deductions	Cl Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation	31.03.2016	31.03.2015
1	Land	21,08,53,672	-	-	21,08,53,672	-	-	-	-	21,08,53,672	21,08,53,672
2	Site Development	7,09,13,789	13,60,311	-	7,22,74,100	-	-	-	-	7,22,74,100	7,09,13,789
3	Buildings	1,43,89,39,923	13,23,32,370	-	157,12,72,293	23,93,23,927	3,14,25,446	-	27,07,49,373	1,30,05,22,920	1,19,96,15,996
4	Roads & Bridges	2,03,52,091	21,99,450	-	2,25,51,541	21,42,882	4,51,031	-	25,93,913	1,99,57,628	1,82,09,209
5	Tubewells & Water Supply	3,87,08,886	17,67,912	-	4,04,76,798	83,55,044	8,09,536	-	91,64,580	3,13,12,218	3,03,53,842
6	Sewerage & Drainage	24,16,129	-	-	24,16,129	12,27,762	48,323	-	12,76,085	11,40,044	11,88,367
7	Electrical Installation and equipment	16,00,27,145	1,23,30,844	9,53,641	17,14,04,348	9,10,99,049	85,70,217	5,36,154	9,91,33,113	7,22,71,235	6,89,28,095
8	Plant & Machinery	2,25,99,920	68,76,023	-	2,94,75,943	104,60,384	14,73,797	-	119,34,181	1,75,41,762	121,39,536
9	Scientific & Laboratory Equipment	92,95,94,919	1,97,23,701	-	94,93,18,620	63,90,11,271	7,59,45,490	-	71,49,56,761	23,43,61,859	29,05,83,648
10	Office Equipment	3,34,54,022	9,21,377	12,18,572	3,31,56,827	3,01,28,026	24,86,762	11,13,431	3,15,01,357	16,55,470	33,25,996
11	Audio Visual Equipment	5,81,96,235	59,42,696	1,86,764	6,39,52,167	4,35,28,628	47,96,413	1,86,762	4,81,38,279	1,58,13,888	1,46,67,607
12	Computers & Peripherals	37,09,93,200	3,66,10,508	173,97,576	39,02,06,132	31,98,29,488	2,93,65,627	1,72,79,892	33,19,15,130	5,82,91,002	5,11,63,805
13	Furniture, Fixtures & Fittings	18,01,03,196	163,40,902	15,98,680	19,48,45,418	12,72,58,898	1,46,13,406	14,44,703	14,04,27,601	5,44,17,816	5,28,44,298
14	Vehicles	76,95,884	457,171	1,225	81,51,830	73,34,116	1,44,167	1,224	74,77,059	6,74,771	3,61,768
15	Lib. Books & Scientific Journals	59,92,19,875	1,56,12,714	-	61,48,32,589	50,01,46,705	2,09,49,127	-	52,10,95,739	9,37,36,850	9,90,73,263
16	Small Value Assets	58,39,440	11,19,765	-	69,59,205	58,39,440	11,19,765	-	69,59,205	-	-
17	Others	7,63,63,000	-	-	7,63,63,000	7,63,62,999	-	-	7,63,62,999	1	1
<b>Total (A)</b>		4,22,62,71,325	25,35,95,744	2,13,56,458	4,45,85,10,611	2,10,20,48,621	19,21,99,106	2,05,62,166	2,27,36,85,375	2,18,48,25,237	2,12,42,22,891
18	Capital Work in Progress (B)	1,26,68,58,519	2,03,48,607	4,25,32,965	1,24,46,74,161	-	-	-	-	1,24,46,74,161	1,26,68,58,519
S. No	Intangible Assets	Op Balance 01/04/2015	Additions	Deductions	Cl Balance	Amrt. Opening Balance	Amortization for the Year	Deductions/ Adjustments	Total Amortization/ Adjustments	31.03.2016	31.03.2015
19	Softwares	4,86,74,524	11,89,460	-	4,98,63,984	4,82,71,627	9,42,943	-	4,92,14,570	6,49,414	4,02,897
20	E - Journals	3,66,56,117	8,96,463	-	3,75,52,580	3,44,48,718	17,80,178	-	3,62,28,896	13,23,684	22,07,399
21	Patents	59,65,584	7,05,567	-	66,71,151	10,68,103	2,32,870	-	13,00,973	53,70,178	48,97,481
<b>Total [C]</b>		9,12,96,225	27,91,490	-	9,40,87,715	8,37,88,447	29,55,992	-	8,67,44,439	73,43,276	75,07,778
<b>Grand Total (A+B+C)</b>		5,58,44,26,070	27,67,35,841	6,38,89,423	5,79,72,72,488	2,18,58,37,068	19,51,55,098	2,05,62,166	2,36,04,29,814	3,43,68,42,674	3,39,85,89,188

**Note:** The figure in Column "Deductions" under Gross Block against the head Capital Work in Progress represents the transfer from Work in Progress to Assets during the year.

The figures in column "Additions" during the year under Gross Block against Assets 1 to 14 includes transfer from Work in Progress during the year, as well as further acquisitions during the year.

The Amortization on Patents forms part of Academic Expenses and not Depreciation for the year.

## Schedule 5A Fixed Assets (Plan)

S.No	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2015-16				Amount in Rs	
		Op Balance 01.04.15	Additions	Deductions	CI Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation	31.03.2016	31.03.2015
1	Land	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Site Development	1,56,11,841	13,60,311	-	1,69,72,152	-	-	-	-	1,69,72,152	1,56,11,841
3	Buildings	1,06,32,35,641	13,23,32,370	-	1,19,55,68,011	7,70,40,246	2,39,11,360	-	10,09,51,606	1,09,46,16,405	98,61,95,395
4	Roads & Bridges	-	21,99,450	-	21,99,450	-	43,989	-	43,989	21,55,461	-
5	Tubewells & Water Supply	2,47,04,576	16,10,095	-	2,63,14,671	37,93,604	5,26,293	-	43,19,897	2,19,94,774	2,09,10,972
6	Sewerage & Drainage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Electrical Installation and equipment	5,34,40,487	91,77,852	-	6,26,18,339	1,49,41,865	31,30,917	-	1,80,72,782	4,45,45,557	3,84,98,622
8	Plant & Machinery	151,66,144	65,40,893	-	2,17,07,037	30,96,065	10,85,352	-	41,81,417	1,75,25,620	120,70,079
9	Scientific & Laboratory Equipment	69,42,24,598	1,92,32,656	-	71,34,57,254	31,75,27,963	5,70,76,580	-	37,46,04,543	33,88,52,711	37,66,96,635
10	Office Equipment	1,13,03,774	3,60,002	-	1,16,63,776	42,51,182	8,74,783	-	51,25,965	65,37,811	70,52,592
11	Audio Visual Equipment	3,98,42,422	50,83,459	-	4,49,25,881	1,50,03,475	33,69,441	-	1,83,72,916	2,65,52,965	2,48,38,947
12	Computers & Peripherals	23,17,57,351	3,33,54,978	-	26,51,12,329	21,97,75,750	186,52,596	-	23,84,28,346	2,66,83,983	119,81,601
13	Furniture, Fixtures & Fittings	9,32,42,164	1,38,35,227	-	10,70,77,391	4,27,53,529	80,30,804	-	5,07,84,333	5,62,93,058	5,04,88,635
14	Vehicles	19,53,271	-	-	19,53,271	17,19,549	1,95,327	-	19,14,876	,38,395	2,33,722
15	Lib. Books & Scientific Journals	19,61,14,297	35,90,767	-	19,97,05,064	11,43,28,372	1,99,70,506	-	13,42,98,878	6,54,06,186	8,17,85,925
16	Small Value Assets	34,36,613	8,42,999	-	42,79,612	34,36,613	8,42,999	-	42,79,612	-	-
17	Others	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total (A)		2,44,40,33,179	22,95,21,059	-	2,67,35,54,238	81,76,68,211	13,77,10,948	-	95,53,79,159	1,71,81,75,079	1,62,63,64,968
18	Capital Work in Progress (B)	1,02,02,87,528	2,03,48,607	4,25,32,965	99,81,03,170	-	-	-	-	99,81,03,170	1,02,02,87,528
S. No	Intangible Assets	Op. Balance 01/04/2015	Additions	Deductions	CI. Balance	Amrt. Opening Balance	Amortization for the Year	Deductions/ Adjustments	Total Amortization/ Adjustments	31.03.2016	31.03.2015
19	Softwares	4,06,99,860	10,97,466	-	4,17,97,326	4,04,66,405	6,72,440	-	4,11,38,845	6,58,481	2,33,455
20	E - Journals	3,06,67,410	8,96,463	-	3,15,63,873	3,06,67,409	3,58,585	-	3,10,25,994	5,37,879	1
21	Patents	59,57,584	7,05,567	-	66,63,151	10,68,103	2,32,870	-	13,00,973	53,62,178	48,89,481
	Total [C]	7,73,24,854	26,99,496	-	8,00,24,350	7,22,01,917	12,63,896	-	7,34,65,813	65,58,537	51,22,937
Grand Total (A+B+C)		3,54,16,45,561	25,25,69,162	4,25,32,965	3,75,16,81,758	88,98,70,128	13,89,74,844	-	102,88,44,972	2,72,28,36,786	2,65,17,75,433

## Schedule 5B Fixed Assets (Non-Plan)

Amount in Rs

S.No	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2015-16				Net Block	
		Op Balance 01.04.15	Additions	Deductions	Cl Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation	31.03.2016	31.03.2015
1	Land	18,64,00,000	-	-	18,64,00,000	-	-	-	-	18,64,00,000	18,64,00,000
2	Site Development	14,34,798	-	-	14,34,798	-	-	-	-	14,34,798	14,34,798
3	Buildings	8,46,134	-	-	8,46,134	112,513	16,923	-	1,29,436	7,16,698	7,33,621
4	Roads & Bridges	50,000	-	-	50,000	1,000	1,000	-	2,000	48,000	49,000
5	Tubewells & Water Supply	53,17,482	1,57,817	-	54,75,299	7,01,432	1,09,506	-	8,10,938	46,64,361	46,16,050
6	Sewerage & Drainage	95,409	-	-	95,409	20,990	1,908	-	22,898	72,511	74,419
7	Electrical Installation and equipment	4,51,18,113	31,52,992	-	4,82,71,105	1,82,37,114	24,13,555	-	2,06,50,670	2,76,20,435	2,68,80,999
8	Plant & Machinery	34,99,872	3,35,130	-	38,35,002	13,27,687	1,91,750	-	15,19,437	23,15,565	21,72,185
9	Scientific & Laboratory Equipment	7,51,02,491	4,91,045	-	7,55,93,536	5,52,24,443	60,47,483	-	6,12,71,926	1,43,21,610	1,98,78,048
10	Office Equipment	111,80,948	5,61,375	-	1,17,42,323	57,81,388	8,80,674	-	66,62,062	50,80,261	53,99,560
11	Audio Visual Equipment	52,45,138	8,59,237	-	61,04,375	24,86,662	4,57,828	-	29,44,490	31,59,885	27,58,476
12	Computers & Peripherals	3,92,82,259	29,22,088	-	4,22,04,347	3,79,77,383	18,89,292	-	3,98,66,675	23,37,671	13,04,875
13	Furniture, Fixtures & Fittings	4,21,88,997	25,05,675	-	4,46,94,672	2,30,06,813	33,52,100	-	2,63,58,914	1,83,35,758	1,91,82,183
14	Vehicles	17,95,692	4,57,171	-	22,52,863	14,82,833	2,25,286	-	17,08,119	5,44,744	3,12,859
15	Lib. Books & Scientific Journals	11,00,94,917	78,81,943	-	11,79,76,860	7,39,67,919	1,17,97,686	-	8,57,65,605	3,22,11,255	3,61,26,997
16	Small Value Assets	23,88,171	2,76,766	-	26,64,937	23,88,170	2,76,766	-	26,64,936	1	1
17	Others	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total (A)</b>		53,00,40,420	1,96,01,239	-	54,96,41,659	22,27,16,348	2,76,61,758	-	25,03,78,106	29,92,63,553	30,73,24,072
18	Capital Work in Progress (B)	8,02,65,388	-	-	8,02,65,388	-	-	-	-	8,02,65,388	8,02,65,388

S. No.	Intangible Assets	Op. Balance 01.04.2015	Additions	Deductions	Cl. Balance	Amrt. Opening Balance	Amortization for the Year	Deductions/ Adjustments	Total Amortization/ Adjustments	31.03.2016	31.03.2015
19	Softwares	77,74,970	91,994	-	78,66,964	77,54,611	57,156	-	78,11,767	55,197	20,359
20	E - Journals	59,88,707	-	-	59,88,707	56,21,841	3,66,865	-	59,88,706	1	3,66,866
21	Patents	8,000	-	-	8,000	-	-	-	-	8,000	8,000
<b>Total [C]</b>		1,37,71,677	91,994	-	1,38,63,671	1,33,76,452	4,24,021	-	1,38,00,473	63,198	3,95,225
<b>Grand Total (A+B+C)</b>		62,40,77,485	1,96,93,233	-	64,37,70,718	23,60,92,800	2,80,85,779	-	26,41,78,579	37,95,92,139	38,79,84,685

**SCHEDULE 5C – INTANGIBLE ASSETS**

S. No	Assets Heads	Gross Block				Amortization for the Year 2015-16				Net Block	
		Op Balance 01.04.15	Additions	Deductions	Cl Balance	Amrt. Opening Balance	Amortization for the Year	Deductions / Adjustment	Total Amortization	31.03.2016	31.03.2015
1	Patents	59,65,584	7,05,567	-	66,71,151	10,68,103	2,32,870	-	13,00,973	53,70,178	48,97,481
2	Computer Software	4,86,74,524	11,89,460	-	4,98,63,984	4,82,71,627	9,42,943	-	4,92,14,570	6,49,414	4,02,897
3	E - Journals	3,66,56,117	8,96,463	-	3,75,52,580	3,44,48,717	17,80,178	-	3,62,28,895	13,23,685	22,07,400
<b>Total</b>		<b>9,12,96,225</b>	<b>27,91,490</b>	<b>-</b>	<b>9,40,87,715</b>	<b>8,37,88,447</b>	<b>29,55,992</b>	<b>-</b>	<b>8,67,44,439</b>	<b>73,43,276</b>	<b>75,07,778</b>

**Schedule 5D- Patents and Copyrights**

Amounts in Rs.						
Particulars	Op. Balance	Addition	Gross	Amortization	Net Block 2015-16	Net Block 2014-15
<b>A. Patents Granted</b>						
1 Balance as on 31.03.15 of Patents obtained in 2008-09 (Original Value - Rs.34,050/-)	7,568	-	7,568	3,783	3,785	7,568
2 Balance as on 31.03.15 of Patents obtained in 2010-11 ( Original Value - Rs.8,73,549/-)	3,88,244	-	3,88,244	97,061	2,91,183	3,88,244
3 Balance as on 31.03.15 of Patents obtained in 2012-13 ( Original Value - Rs.10,07,965/-)	6,71,977	-	6,71,977	1,11,996	5,59,981	6,71,977
4 Balance as on 31.03.15 of Patents obtained in 2013-14 ( Original Value - Rs.1,80,268/-)	1,40,208	-	1,40,208	20,030	1,20,178	1,40,208
<b>Total</b>	12,07,997	-	12,07,997	2,32,870	9,75,127	12,07,997
Particulars	Op. Balance	Addition	Gross	Patents Granted/Rejected	Net Block 2015-16	Net Block 2014-15
<b>B. Patents Pending</b>						
1 Expenditure incurred during 2009-10 to 2011-12 in respect of Patents applied for pending decision.	17,49,576	-	17,49,576	-	17,49,576	17,49,576
2 Expenditure incurred during 2012-13 in respect of Patents applied for pending decision.	6,41,090	-	6,41,090	-	6,41,090	6,41,090
3 Expenditure incurred during 2013-14 in respect of Patents applied for pending decision.	5,46,938	-	5,46,938	-	5,46,938	5,46,938
4 Expenditure incurred during 2014-15 in respect of Patents applied for pending decision.	7,51,880	-	7,51,880	-	7,51,880	7,51,880
5 Expenditure incurred during 2015-16 in respect of Patents applied for pending decision.		7,05,567	7,05,567	-	7,05,567	-
<b>Total</b>	36,89,484	7,05,567	43,95,051	-	43,95,051	36,89,484
<b>C. Grand Total (A+B)</b>	48,97,481	7,05,567	56,03,048	2,32,870	53,70,178	48,97,481

## Schedule 5E: Fixed Assets (Others)

S.No	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2015-16				Net Block	
		Op Balance 01.04.15	Additions	Deductions	CI Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation	31.03.2015	31.03.2015
1	Land	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Site Development	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Buildings	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Roads & Bridges	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Tubewells & Water Supply	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Sewerage & Drainage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Electrical Installation and equipment	53,016	-	-	53,016	13,004	2,651	-	15,655	37,361	40,012
8	Plant & Machinery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Scientific & Laboratory Equipment	53,13,223	..	-	53,13,223	18,38,068	4,25,058	-	22,63,126	30,50,097	34,75,155
10	Office Equipment	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Audio Visual Equipment	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Computers & Peripherals	29,49,966	3,33,442	-	32,83,408	17,11,787	6,56,682	-	23,68,468	9,14,940	12,38,179
	Softwares	1,99,694	-	-	1,99,694	1,99,693	,	-	1,99,693	1	1
13	Furniture, Fixtures & Fittings	6,46,842	,	-	6,46,842	1,77,680	48,513	-	2,26,193	4,20,649	4,69,162
14	Vehicles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Lib. Books & Scientific Journals	1,45,91,758	41,40,004	-	1,87,31,762	41,68,946	18,73,176	-	60,42,122	1,26,89,640	104,22,812
	E - Journals	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Small Value Assets	14,656	,	-	14,656	14,655	-	-	14,655	1	1
17	Others	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total :		2,37,69,155	44,73,446	-	2,82,42,601	81,23,833	30,06,080	-	111,29,913	1,71,12,688	1,56,45,322
18	Capital Work in Progress	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grand Total (1-18)		2,37,69,155	44,73,446	-	2,82,42,601	81,23,833	30,06,080	-	111,29,913	1,71,12,688	1,56,45,322

**Note:** The additions during the Year includes additions from:

Gifted	24,54,805
Academic Development Fund	34,606
Exim Bank Library	248,003
Corpus	2,04,849
Endowment Fund	90,231
Sponsored Project	14,40,952
<b>Total</b>	<b>44,73,446</b>



**Schedule 6: Investments from Corpus Fund and Earmarked/Endowment Funds**

<b>Investments</b>	<b>Current Year 2015-16</b>	<b>Previous Year 2014-15</b>
1 In Government Securities		
2 Other approved Securities		
3 Debentures and Bonds	10,84,51,000	9,82,45,300
4 Others Bank FDRs	1,12,46,42,903	1,04,58,35,655
<b>Total</b>	<b>1,23,30,93,903</b>	<b>1,14,40,80,955</b>

**Earmarked/Endowment Funds (Fund wise)**

<b>Funds</b>	<b>Current Year</b>	<b>Previous Year</b>
1. Corpus Fund Investments	27,21,51,244	24,83,43,638
2. Academic Development Fund Investments	14,30,00,000	16,30,00,000
3. House Building Advance Fund Investments	17,25,00,000	14,25,00,000
4. Exim Bank Library Fund	4,07,168	8,66,568
5. Nippon Foundation Fund Investments	7,68,61,936	7,20,83,935
6. Rajiv Gandhi National Fellowship Fund Investments	27,18,31,204	26,51,34,853
7. Endowment Fund Investments	26,38,42,351	23,21,51,961
8. Conveyance Investments	3,25,00,000	2,00,00,000
<b>Total</b>	<b>1,23,30,93,903</b>	<b>1,14,40,80,955</b>

**Schedule 7: Current Assets**

Particulars	Current Year 2015-16	Previous Year 2014-15
<b>1 Stock:</b>		
a) Laboratory Chemicals & Consumables	7,34,109	19,16,803
b) Building Material	10,48,824	12,13,904
c) Cleaning material	3,22,161	3,27,314
d) Electrical material	12,19,875	13,72,286
e) Liveries & uniforms	15,914	31,916
f) Medicines stock	11,24,946	20,21,865
g) Stationery	7,69,909	6,57,743
<b>2 Sundry Debtors:</b>		
a) Debts Outstanding for a period exceeding six months	51,473	50,433
b) Others	-	-
<b>3 Cash Balances</b>		
a) Cash earmarked fund, sponsored fellowship	-	-
b) Cash maintenance, Cash scholarship A/c	-	-
c) Imprest maintenance	2,46,075	2,03,575
d) Imprest plan	3,000	3,000
e) Postage on hand	2,16,007	2,56,158
<b>4 Bank Balances with scheduled banks</b>		
a) in saving accounts 79,15,42,491		
b) in current accounts 16,495		
c) in Deposit account (including Fixed Deposits) 2,20,03,79,279	2,99,19,38,265	2,67,84,39,761
<b>Total A</b>	<b>2,99,76,90,558</b>	<b>2,68,64,94,758</b>

## Annexure -A

		2015-16	Amount in Rs
I. Bank Accounts			
	<b>CORPUS FUND A/C</b>		<b>2,24,89,282</b>
1	Corpus Fund A/c	2,24,89,282	
	<b>DEPOSIT FUND A/Cs</b>		<b>67,69,667</b>
2	Deposit A/c	61,77,455	
3	Students' Aid Fund A/c	1,22,354	
4	Students A/c	4,69,859	
	<b>DEVELOPMENT PLAN FUND A/Cs</b>		<b>11,65,67,059</b>
5	Combined Entrance Exam CBT A/c	1,15,62,376	
6	Development Plan A/c	9,14,00,538	
7	Infrastructure Development Fund A/c	1,33,93,584	
8	UGC Plan Fellowship Plan A/c	2,10,562	
	<b>EARMARKED FUND A/C</b>		<b>9,56,94,903</b>
9	Academic Development Fund A/c	5,92,974	
10	CAHG Fund A/c	74,730	
11	Conveyance Fund A/c	1,19,29,759	
12	Exim Library Fund A/c	1,448	
13	HBA Fund A/c	2,12,07,461	
14	Nippon Foundation Fund A/c	51,59,429	
15	Endowment & Chair A/c	8,51,080	
16	UGC JRF Fellowship A/c	4,43,74,697	
17	UGC Rajiv Gandhi National Fellowship A/C	1,15,03,326	
	<b>EMF A/C</b>		<b>28,48,80,743</b>
18	DBT Sponsored Projects A/c	91,73,415	
19	DST Traditional Knowledge Systems A/c	2,85,47,116	
20	GIAN Programme A/c	1,551	
21	Seminar A/c	2,50,834	
22	PURSE A/c	2,30,01,999	
23	Sponsored Fellowship A/c	1,94,73,316	
24	Sponsored Fellowship (Indian) A/c	6,65,61,235	
25	Sponsored Project A/c	13,78,71,277	
	<b>MAINTENANCE FUND A/Cs</b>		<b>26,51,57,332</b>
26	Gomti Guest House A/c	10,196	
27	Retirement Fund A/c	14,637	
28	Scholarship A/c	7,76,419	
29	UGC Maintenance A/c	8,91,73,000	
30	University Receipts A/c	17,51,66,585	
31	Pension Fund Current A/c	16,495	
<b>TOTAL</b>			<b>79,15,58,986</b>
II. Term Deposit with Scheduled Banks			<b>2,20,03,79,279</b>
<b>TOTAL</b>			<b>2,99,19,38,265</b>

**Schedule 8: Loans, Advances and Deposits**

Particulars	Amount in Rs.	
	Current Year 2015-16	Previous Year 2014-15
<b>Loans And Advances</b>		
<b>1 Advances To Employees (Non-Interest Bearing)</b>		
- Festival	14,31,061	13,41,061
- LTC	59,95,104	30,43,395
<b>2 Advances And Other Amounts Recoverable In Cash Or In Kind Or For Value To Be Received</b>		
- Advances To Equipment Suppliers	4,88,28,071	5,03,43,150
- Advances On Capital A/C - Civil Works	3,28,40,277	14,17,41,131
- EMF Advances	1,01,386	1,01,386
- Others	5,06,00,123	7,03,00,875
<b>3 Prepaid Expenses</b>		
- Insurance	28,901	5,524
- Other Expenses	6,72,212	32,95,844
<b>4 Income Accrued but not due</b>		
- On Investments From		
Earmarked/Endowment Funds	2,46,45,749	2,25,83,146
Deposit Account	10,08,106	5,58,299
Corpus Fund	1,31,06,392	1,25,19,034
Sponsored Project/Sponsored Fellowship	1,26,70,711	1,54,27,440
Maintenance A/c	1,56,87,922	1,32,17,833
Fixed Deposits made out of Plan Account	3,68,06,374	3,35,66,995
- On Interest bearing Advances to employees	2,12,28,260	2,56,28,064
<b>5 Others-Current Assets - Receivable</b>		
- Receivable from UGC/GOI	60,77,646	8,17,646
-Receivables from Income Tax	34,75,719	17,49,231
-Receivables from NPS Tier-I	8,98,368	8,59,948
<b>6 Income from Shops &amp; Royalty Receivable</b>	1,97,07,187	2,02,16,111
<b>Total</b>	<b>29,58,09,569</b>	<b>41,73,16,115</b>

**Note:** 1. As revolving funds have been created for House Building, Computer and Vehicle advances to staff, the Advances will appear as part of earmarked/ endowment Funds. The balances against these interest-bearing advances will not appear in this schedule.

2. Receivables from UGC/GOI include the grants of Rs.52,60,000/- for which sanction received in FY 2015-16 but amount received in FY 2016-17

## Schedules forming Part of Income &amp; Expenditure Account for the year ended 31st March 2016

## Schedule 9 : Academic Receipts

Particulars	Current Year 2015-16	Previous Year 2014-15
<b>Fees from Students</b>		
a) Academic		
1. Admission fees	-	-
2. Enrolment fees	-	-
3. Tuition fees	1,52,42,755	1,85,41,289
4. Library fees	32,700	34,900
5. Others	-	-
6. Laboratory fees	-	-
b) Examination	-	-
1. Annual examination fees	62,65,630	31,57,500
2. Marks sheet, Certificate fees	47,930	42,115
3. Others-Registration Fees, Overhead Charges	-	-
4. Entrance examination fees	-	-
c) Other fees	-	-
1. Identity Card fee	-	-
2. Medical fees	30,198	29,603
3. Other Miscellaneous fees	14,21,098	17,51,507
4. Hostel fees	10,39,538	8,07,960
5. Transportation fee	-	-
d) Sale of Publications	-	-
1. Sale of Admission forms	4,60,63,639	4,65,37,813
2. Sale of Question Papers and Syllabus	-	-
3. Sale of Prospectus including admission form	-	-
e) Other Academic Receipts	-	-
1. Registration Fee for Workshop, programmes	1,08,160	8,88,062
2. Registration Fee (Academic Staff College)	5,60,200	2,74,000
3. Patent User Fee - Receipts	-	2,10,000
<b>Total</b>	<b>7,08,11,848</b>	<b>7,22,74,749</b>

**Schedule-10 Grants/Subsidies (Irrevocable Grants and Subsidies received)**

Particulars	Plan			Total Plan	Non-Plan UGC	Current year Total	Previous Year Total
	Govt. of India	UGC					
		Plan	UPE-II				
Balance B/F	8,42,87,777	66,30,60,959	32,49,78,837	107,23,27,573	-	107,23,27,573	91,17,62,470
Add: Receipts During the year	34,12,500	60,70,02,894	-	61,04,15,394	2,78,81,67,000	3,39,85,82,394	3,37,49,02,854
<b>Total</b>	8,77,00,277	1,27,00,63,853	32,49,78,837	1,68,27,42,967	2,78,81,67,000	4,47,09,09,967	4,28,66,65,324
Less: Refund to UGC	-	11,79,154	-	11,79,154	-	11,79,154	6,84,962
Balance	8,77,00,277	1,26,88,84,699	32,49,78,837	1,68,15,63,813	2,78,81,67,000	4,46,97,30,813	4,28,59,80,362
Less: Utilised for Capital Expenditure (A)	14,57,854	16,39,22,907	4,39,49,869	20,93,30,630	1,96,93,233	22,90,23,863	25,26,75,156
Balance	8,62,42,423	1,10,49,61,792	28,10,28,968	1,47,22,33,183	2,76,84,73,767	4,24,07,06,950	4,03,33,05,206
Less: Utilised for Revenue Expenditure (B)	48,83,960	45,48,06,312	5,27,54,359	51,24,44,631	2,67,93,00,767	3,19,17,45,398	2,96,09,77,633
<b>Balance C/F (C)</b>	<b>8,13,58,463</b>	<b>65,01,55,480</b>	<b>22,82,74,609</b>	<b>95,97,88,552</b>	<b>8,91,73,000</b>	<b>1,04,89,61,552</b>	<b>1,07,23,27,573</b>

A. - Appears as addition to Capital Fund as well as additions to Fixed Assets during the year.

B. - Appears as income in the Income & Expenditure Account

C. - I) Appears under Current Liabilities in the Balance Sheet and will become the opening balance next year

II) Represented by Bank balances, Investments and Advances on the assets side.

D. - UGC Plan grants receipts during the year include the grants of Rs.52,60,000/- for which sanction was received in FY 2015-16 but amount received in FY 2016-17

E. - Non-Plan Unutilized grants of Rs.8,91,73,000/- consist of advance grant for FY 2016-17 received during FY 2015-16.

**Note:** Apart from above expenditure an amount of Rs.7,05,567/- has been incurred out of Plan Grants during 2015-16 for Patents, directly shown as Intangible Assets in the Balance Sheet

**Schedule 11 : Income from Investments****Amount in Rs.**

Particulars	Earmarked / Endowment Funds		Plan / Non-Plan	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year
	2015-16	2014-15	2015-16	2014-15
1. Interest				
a. On Government Securities				
b. On Debentures & Bonds	23,80,626	28,53,303		
2. Interest on Term Deposits / Interest bearing Advances	10,54,24,938	9,52,26,554	10,43,13,713	7,97,65,548
3. On savings Accounts with scheduled banks	42,50,790	88,24,168	-	-
<b>Total</b>	<b>11,20,56,354</b>	<b>10,69,04,025</b>	<b>10,43,13,713</b>	<b>7,97,65,548</b>
<b>Transferred to Corpus Fund and respective Earmarked / Endowment Fund</b>	<b>11,20,56,354</b>	<b>10,69,04,025</b>		
<b>Balance</b>	<b>Nil</b>	<b>Nil</b>		

**Note:**

Interest accrued but not due on Term Deposits from HBA fund, Conveyance Advance fund and Computer Advance fund and on interest bearing advances to employees will be included here (item 2), only where Revolving funds (EMF) for such advances have been set up.

**Schedule 12 : Interest Earned**

<b>Particulars</b>	<b>Amount in Rs.</b>	
	<b>Current Year 2015-16</b>	<b>Previous Year 2014-15</b>
1. On savings Accounts with scheduled banks	1,51,66,355	2,61,24,891
2 On Loans		
a. Employees/Staff		
b. Others		
3. On Debtors and other Receivables		
<b>Total</b>	<b>1,51,66,355</b>	<b>2,61,24,891</b>



## Schedule 13 – Other Income

Particulars	Amount in Rs.	
	Current Year 2015-16	Previous Year 2014-15
<b>A. Income from Land &amp; Buildings</b>		
1. Licence Fee from quarters	85,88,863	77,50,628
2. Electricity charges	3,67,59,450	2,98,80,415
3. Water Charges	44,24,423	45,86,700
4. Conservancy Charges	2,74,933	2,79,612
5. Rent from Guest House	73,22,858	65,19,864
6. Rent from shops, Accommodation-Post office, Bank etc.	88,77,290	93,85,932
<b>B. Sale of Institute's Publications</b>		
<b>C. Others</b>		
1. RTI fees	14,664	13,461
2. Charges for use of Transport	27,300	33,600
3. Income from Royalty	64,121	20,63,755
4. Surplus on sale/disposal of assets	-	20,48,073
5. CGHS Recoveries	75,48,609	73,67,206
6. Misc. receipts (Sale of tender form, waste paper, etc.)	1,81,000	1,79,000
7. Miscellaneous income (Sale Proceeds of unserviceable stores/ empties, prospectus, Fines and Penalties, other miscellaneous income)	1,46,23,680	1,09,86,906
<b>Total</b>	<b>8,87,07,192</b>	<b>8,10,95,153</b>

**Schedule 14 – Prior Period Income**

Amount in Rupees		
Particulars	Current Year 2015-16	Previous Year 2014-15
1 Prior Period Income (Academic Receipts)	5,11,032	3,18,835
2 Income from Investment		
3 Interest earned		
4 Othe Income		
<b>Total</b>	<b>5,11,032</b>	<b>3,18,835</b>

**Schedule 15 – Establishment Expenses**

Amount in Rs.						
Particulars	Current Year 2015-16			Previous Year 2014-15		
	Plan	Non-Plan	Total	Plan	Non-Plan	Total
a Salaries, Wages and Allowances	1,14,69,638	1,44,58,77,126	1,45,73,46,764	3,77,90,161	1,31,90,77,658	1,35,68,67,819
b Contribution to Provident Fund	-	48,06,119	48,06,119	-	49,40,288	49,40,288
c Bonus	25,905	36,73,762	36,99,667	10,362	36,74,305	36,84,667
d Leave Travel Concession	-	2,79,74,142	2,79,74,142	-	1,80,56,451	1,80,56,451
e Medical Reimbursement	-	3,31,77,080	3,31,77,080	-	2,43,31,886	2,43,31,886
f Reimbursement of Tuition Fees	-	1,05,01,147	1,05,01,147	-	1,01,13,374	1,01,13,374
g Staff Welfare Expenses	-	2,19,51,953	2,19,51,953	-	2,24,71,015	2,24,71,015
h Employees' Retirement and Terminal Benefits (Pension, Gratuity, Leave Encashment)	19,11,101	1,94,64,25,970	1,94,83,37,071	14,85,567	1,43,11,89,398	1,43,26,74,965
i Fees & Honorarium	3,46,932	1,44,08,254	1,47,55,186	10,200	2,05,89,656	2,05,99,856
j Leave Salary and Pension Contribution	-	23,72,630	23,72,630	-	23,648	23,648
<b>Gross Total</b>	<b>1,37,53,576</b>	<b>3,51,11,68,183</b>	<b>3,52,49,21,759</b>	<b>3,92,96,290</b>	<b>2,85,44,67,679</b>	<b>2,89,37,63,969</b>

**Schedule 15A Employees Retirement & Terminal Benefits**

	Amount in Rs.			
	Pension	Gratuity	Leave Encashment	Total
Opening Balance	6,41,96,28,056	55,96,91,362	48,09,68,432	<b>7,46,02,87,850</b>
	96,98,891	27,61,368	11,45,795	<b>1,36,06,054</b>
Addition : Capitalized value of Contributions Received from other Organizations				
Total (a)	6,42,93,26,947	56,24,52,730	48,21,14,227	<b>7,47,38,93,904</b>
Less : Actual Payment during the Year 2015-16 (b)	39,03,19,511	6,23,61,513	5,07,38,880	<b>50,34,19,904</b>
Balance Available on 31.03.2016 [c] = (a-b)	6,03,90,07,436	50,00,91,217	43,13,75,347	<b>6,97,04,74,000</b>
Provision required on 31.03.16 as per Acturial Valuation (d)	7,85,92,17,843	50,23,97,650	50,52,19,421	<b>8,86,68,34,914</b>
A. Provision to be made in 2015-16 (d-c)	1,82,02,10,407	,23,06,433	7,38,44,074	<b>1,89,63,60,914</b>
<b>B. Contribution to New Pension Scheme</b>				<b>3,67,40,870</b>
<b>C. Medical Reimbursement to Retired Employees</b>				<b>1,17,41,595</b>
<b>D. Travel to Hometown on Retirement</b>				<b>15,82,591</b>
<b>Total (A+B+C+D)</b>				<b>1,94,64,25,970</b>

**Note:** Total amounts includes payments out of Plan Grants also.

**Schedule 16 – Academic Expenses****Amount in Rs.**

<b>Particulars</b>		<b>Current Year 2015-16</b>			<b>Previous Year 2014-15</b>		
		<b>Plan</b>	<b>Non-Plan</b>	<b>Total</b>	<b>Plan</b>	<b>Non-Plan</b>	<b>Total</b>
1	Laboratory Running Expenses	2,72,83,418	43,65,545	3,16,48,963	1,78,36,539	43,88,570	2,22,25,109
2	Fieldwork / Participation in Conferences	71,79,112	36,25,225	108,04,337	52,35,941	37,40,660	89,76,601
3	Teaching Aids	98,725	9,16,616	10,15,341	1,720	7,72,835	7,74,555
4	Seminars / Workshops	1,74,35,208	4,55,737	1,78,90,945	1,06,89,250	8,89,793	1,15,79,043
5	Payment to Guest Faculty	17,84,809	8,57,612	26,42,421	12,14,246	1,34,258	13,48,504
6	Research Activities	60,50,500	1,56,000	62,06,500	47,95,555	1,66,907	49,62,462
7	Examination Expenses	27,11,746	4,12,56,607	4,39,68,353	31,67,584	3,64,62,492	3,96,30,076
8	Student Welfare Expenses	41,94,953	3,36,56,772	3,78,51,725	35,13,458	3,01,33,343	3,36,46,801
9	Scholarship/Stipend to Students	13,18,22,649	2,61,89,006	15,80,11,655	12,58,81,808	3,00,80,910	15,59,62,718
10	Journals & Publications	2,59,64,229	89,96,719	3,49,60,948	8,82,64,344	9,53,976	8,92,18,320
11	Miscellaneous Academic Expenses	5,51,481	11,92,111	17,43,592	39,96,634	11,53,128	51,49,762
<b>Gross Total</b>		<b>22,50,76,830</b>	<b>12,16,67,950</b>	<b>34,67,44,780</b>	<b>26,45,97,079</b>	<b>10,88,76,872</b>	<b>37,34,73,951</b>

## Schedule 17 – Administrative Expenses and General Expenses

Amount in Rs.

Particulars		Current Year 2015-16			Previous Year 2014-15		
		Plan	Non-Plan	Total	Plan	Non-Plan	Total
<b>A</b>	<b>Infrastructure</b>			-			
I)	Rent, Rates & Taxes	-	9,73,21,788	<b>9,73,21,788</b>	-	9,78,86,800	<b>9,78,86,800</b>
II)	Electricity Expenses	8,67,01,033	11,26,70,630	<b>19,93,71,663</b>	5,62,60,858	16,24,28,933	<b>21,86,89,791</b>
III)	Water Expenses	5,20,66,098	5,95,19,671	<b>11,15,85,769</b>	8,81,51,417	2,04,25,257	<b>10,85,76,674</b>
IV)	Security Expenses	-	8,33,13,217	<b>8,33,13,217</b>	-	7,22,66,781	<b>7,22,66,781</b>
V)	Generator Running Expenses	20,15,104	9,32,268	<b>29,47,372</b>	83,913	22,30,733	<b>23,14,646</b>
VI)	E-Governance	1,99,33,338	-	<b>1,99,33,338</b>	-	-	<b>-</b>
<b>B</b>	<b>Communication</b>						
I)	Postage & Telegram	33,147	9,96,977	<b>10,30,124</b>	6,774	12,92,817	<b>12,99,591</b>
II)	Telephones & Fax	56,327	43,84,542	<b>44,40,869</b>	1,36,028	53,73,681	<b>55,09,709</b>
III)	Internet Connectivity Charges	11,67,703	1,23,404	<b>12,91,107</b>	13,96,591	19,75,872	<b>33,72,463</b>
<b>C</b>	<b>Others</b>						
I)	Printing and stationery (consumption)	41,07,235	56,53,702	<b>97,60,937</b>	20,85,518	65,81,052	<b>86,66,570</b>
II)	Newspapers & periodicals	39,595	4,62,934	<b>5,02,529</b>	15,02,177	2,47,647	<b>17,49,824</b>
III)	Entertainment Expenses	6,16,953	24,55,582	<b>30,72,535</b>	1,83,531	26,71,699	<b>28,55,230</b>
V)	TA to Candidates	-	2,31,709	<b>2,31,709</b>	-	2,57,166	<b>2,57,166</b>
VI)	Labour Charges, Daily Wages & Contract Labour	67,99,963	11,36,58,425	<b>12,04,58,388</b>	27,000	11,01,90,195	<b>11,02,17,195</b>
VII)	Local Conveyance	1,15,605	7,26,117	<b>8,41,722</b>	1,68,557	8,43,943	<b>10,12,500</b>
VIII)	Conservancy Expenses	30,000	77,49,314	<b>77,79,314</b>	23,000	44,05,083	<b>44,28,083</b>
IX)	Liveries	-	20,24,562	<b>20,24,562</b>	-	23,64,289	<b>23,64,289</b>
X)	Photocopying Charges	5,02,344	6,47,240	<b>11,49,584</b>	78,925	7,04,090	<b>7,83,015</b>
XI)	Subscriptions to Academic Institutions	5,200	3,38,580	<b>3,43,780</b>	5,000	4,57,749	<b>4,62,749</b>
XII)	TA to Members of Advisory Committes, etc.	1,98,119	56,70,295	<b>58,68,414</b>	2,30,407	40,07,346	<b>42,37,753</b>
XIII)	Advertismment and Publicity	-	19,64,819	<b>19,64,819</b>	1,99,328	10,11,657	<b>12,10,985</b>
XIV)	Legal Expenses	-	5,10,508	<b>5,10,508</b>	-	3,92,442	<b>3,92,442</b>
<b>Total</b>		<b>17,43,87,764</b>	<b>50,13,56,284</b>	<b>67,57,44,048</b>	<b>15,05,39,024</b>	<b>49,80,15,232</b>	<b>64,85,54,256</b>

**Schedule 18 - Transportation Expenses**

Amount in Rs.

Particulars	Current Year 2015-16			Previous Year 2014-15		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
1 Vehicles (owned by institution)						
a) Running expenses	-	6,51,721	6,51,721	-	10,16,105	10,16,105
b) Repairs & maintenance	-	4,57,581	4,57,581	80,000	4,74,165	5,54,165
c) Insurance expenses	-	88,726	88,726	-	59,023	59,023
2 Vehicles taken on rent/lease	-	-	-	-	-	-
a) Rent/lease expenses	-	-	-	-	-	-
3 Vehicle (Taxi) hiring expenses	-	5,13,359	5,13,359	-	5,61,258	5,61,258
<b>Total</b>	-	17,11,387	17,11,387	80,000	21,10,551	21,90,551

**Schedule 19 – Repairs & Maintenance**

Amount in Rs.

Particulars	Current Year 2015-16			Previous Year 2014-15		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Cleaning Material & Services	1,85,702	22,32,032	24,17,734	50,101	16,75,350	17,25,451
b) Gardening	2,97,566	8,16,045	11,13,611	15,156	6,75,420	6,90,576
c) Maintenance of Buildings	2,32,69,425	58,01,546	2,90,70,971	40,67,148	44,02,267	84,69,415
d) Maintenance of Estate	1,42,18,156	77,21,844	2,19,40,000	73,36,998	78,46,279	1,51,83,277
e) Maintenance of Office Equipment	73,07,649	67,26,533	1,40,34,182	39,01,853	57,54,834	96,56,687
f) Maintenance of Computers	20,17,823	42,81,147	62,98,970	10,59,810	33,25,264	43,85,074
g) Maintenance of Furniture & Fixtures	2,44,842	7,41,919	9,86,761	34,481	4,91,175	5,25,656
h) Maintenance of Lab Equipments	88,04,683	8,20,500	96,25,183	1,71,10,712	94,016	1,72,04,728
i) Book Binding Charges	55,103	62,982	1,18,085	-	1,27,415	1,27,415
<b>Gross Total</b>	<b>5,64,00,949</b>	<b>2,92,04,548</b>	<b>8,56,05,497</b>	<b>3,35,76,259</b>	<b>2,43,92,020</b>	<b>5,79,68,279</b>

**Schedule 20 - Finance Costs**

Amount in Rs.

Particulars	Current Year 2015-16			Previous Year 2014-15		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Bank charges	-	11,27,385	11,27,385	-	17,27,163	17,27,163
b) Others (specify)	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	<b>11,27,385</b>	<b>11,27,385</b>	-	<b>17,27,163</b>	<b>17,27,163</b>

**Schedule 21 - Other Expenses**

Amount in Rs.

Particulars	Current Year 2015-16			Previous Year 2014-15		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Provision for Bad and Doubtful Debts/Advances	-	-	-	-	-	-
b) Irrecoverable Balances Written - off	-	-	-	-	-	-
c) Grants/Subsidies to other institutions/organizations	-	-	-	-	-	-
d) Others (specify)	-	-	-	-	-	-
i.) Loss on Sale/Disposal of Assets	-	1,34,575	1,34,575	-	4,33,095	4,33,095
ii) Other Miscellaneous Administrative Expenses	77,46,233	46,17,649	1,23,63,882	6,78,668	56,29,871	63,08,539
<b>Total</b>	<b>77,46,233</b>	<b>47,52,224</b>	<b>124,98,457</b>	<b>6,78,668</b>	<b>60,62,966</b>	<b>67,41,634</b>

**Schedule 22 – Prior Period Expenses****Amount in Rs.**

Particulars	Current Year 2015-16			Previous Year 2014-15		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
1. Establishment Expenses	3,93,277	36,88,724	40,82,001	7,84,484	8,33,506	16,17,990
2. Academic Expenses	34,58,080	13,81,842	48,39,922	1,02,52,049	14,75,573	1,17,27,622
3. Administrative Expenses	3,02,15,364	3,91,47,901	6,93,63,265	11,05,46,003	1,11,81,872	12,17,27,875
4. Transportation Expenses	-	14,898	14,898	-	-	-
5. Repair & Maintenance Expenses	13,27,004	11,35,809	24,62,813	5,72,167	7,54,403	13,26,570
6. Other Expenses	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	3,53,93,725	4,53,69,174	8,07,62,899	12,21,54,703	1,42,45,354	13,64,00,057



---

**SCHEDULES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2016**

---

---

**JAWAHARLAL NEHRU UNIVERSITY**

---

**SCHEDULE: 23:****SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES****1. BASIS FOR PREPARATION OF ACCOUNTS**

The accounts are prepared under the Historical Cost Convention unless otherwise stated and generally on the Accrual method of accounting.

**2. REVENUE RECOGNITION**

- 2.1 Fees from Students (except Tuition Fees), Sale of Admission Forms, Royalty and Interest on Savings Bank account are accounted on cash basis. Tuition Fees collected separately for each semester is accounted on accrual basis.
- 2.2 Income from Land, Buildings and Other Property and Interest on Investments (except of Endowment Funds) are accounted on accrual basis. Investments against most individual Endowment Funds are small and moreover, presenting the income with inclusion of accrued interest would also not reflect correctly the amount actually available for expenditure on the objects of the respective funds.
- 2.3 Interest on interest bearing advances to staff for House Building, Purchase of Vehicles and Computers is accounted on accrual basis every year, though the actual recovery of interest starts after the full repayment of the Principal.

**3. FIXED ASSETS AND DEPRECIATION**

- 3.1 Fixed assets are stated at cost of acquisition including inward freight, duties and taxes and incidental and direct expenses related to acquisition, installation and commissioning.
- 3.2 Gifted / Donated assets are valued at the declared value where available; if not available the value is estimated based on the present market value and the physical condition of the asset. They are set-up by credit to Capital Fund and merged with the Fixed Assets of the University. Depreciation is charged at the rates applicable to the respective assets.
- 3.3 Books received as gifts, are valued at selling prices printed on the books. Where they are not printed, the value is based on assessment.

- 3.4 Fixed assets are valued at cost less accumulated depreciation. Depreciation on fixed assets is provided on Straight line method, at the following rates:

**Tangible Assets**

1.	Land	0%
2.	Site Development	0%
3.	Buildings	2%
4.	Roads & Bridges	2%
5.	Tube wells & Water Supply	2%
6.	Sewerage & Drainage	2%
7.	Electrical Installation and equipment	5%
8.	Plant & Machinery	5%
9.	Scientific & Laboratory Equipment	8%
10.	Office Equipment	7.5%
11.	Audio Visual Equipment	7.5%
12.	Computers & Peripherals	20%
13.	Furniture, Fixtures & Fittings	7.5%
14.	Vehicles	10%
15.	Lib. Books & Scientific Journals	10%

**Intangible Assets (Amortization)**

1.	E-Journals	40%
2.	Computer Software	40%
3.	Patents and Copyrights	9 Years

- 3.5 Depreciation is provided for the whole year on additions during the year.
- 3.6 Where an asset is fully depreciated, it will be carried at a residual value of Re.1 in the Balance Sheet and will not be further depreciated. Thereafter, depreciation is calculated on the additions of each year separately at the rate of depreciation applicable for that asset head.
- 3.7 Assets created out of Earmarked Funds and funds of Sponsored Projects, where the ownership of such assets vests in the University, are setup by credit to Capital Fund and merged with the Fixed Assets of the University. Depreciation is charged at the rates applicable to the respective assets. Assets created out of Sponsored Project funds, where the ownership is retained by the sponsors but held and used by the University are separately disclosed in the Notes on Accounts.
- 3.8 Assets the individual value of each of which is Rs. 2000 or less (except Library Books) are treated from 1.4.2010 as Small Value Assets, 100% depreciation is provided in respect of such assets at the time of their acquisition. However physical accounting and control are continued by the holders of such assets.

**4. INTANGIBLE ASSETS**

- 4.1 **PATENTS:** The expenditure incurred from time-to-time (application fees, legal expenses etc.) for obtaining Patents is temporarily capitalized and shown as a distinct head in the Balance Sheet. If applications for patents are rejected the cumulative expenditure incurred on the particular patent is written off to the Income & Expenditure Account in the year the application is rejected.

The expenditure on Patents granted is written off over a life of 9 years on a conservative basis.

4.2 **ELECTRONIC JOURNALS (E-Journals):** Electronic Journals (E-Journals) are separated from Library Books in view of the limited benefit that could be derived from the on-line access provided. Though E-journals are not in a tangible form, they are temporarily capitalized in view of the magnitude of expenditure and the benefit derived in terms of perpetual knowledge acquired by the Academic and Research Staff; Depreciation is provided in respect of E-journals at a higher rate of 40% as against depreciation of 10% provided in respect of Library Books.

4.3 **COMPUTER SOFTWARE:** Expenditure on acquisition of software has been separated from computers and peripherals, as apart from being intangible assets, the rate of obsolescence in respect of these is very high. Depreciation is provided in respect of software at a higher rate of 40% as against depreciation of 20% provided in respect of Computers & Peripherals.

## 5. **STOCKS:**

Expenditure on purchase of chemicals, glassware, publications and other stores is accounted as revenue expenditure, except that the value of closing stocks held on 31<sup>st</sup> March is set up as inventories by reducing the corresponding Revenue Expenditure on the basis of information obtained from Schools and Departments.

## 6. **RETIREMENT BENEFITS**

Retirement benefits i.e., pension, gratuity and leave encashment are provided on the basis of actuarial valuation. Capitalized Value of pension and gratuity received from previous employers of the University employees, who have been absorbed in the University, is credited to the respective Provision Accounts. Pension contribution received in respect of JNU employees on deputation is also credited to the Provision for Pension Account.

Other retirement benefits viz. Deposit Linked Insurance, Contribution to New Pension Scheme, Medical reimbursement to retired employees and Travel to Home Town on retirement is accounted on accrual basis (actual payments plus outstanding bills at the end of the year).

## 7. **INVESTMENTS**

7.1 Long term investments are carried at their cost or face value whichever is lower. However any permanent diminution in their value as on the date of the Balance Sheet is provided for.

7.2 Short Term investments are carried at their cost or market value (if quoted) whichever is lower.

7.3 Savings Bank Accounts with auto sweep facility, generate interest according to the duration for which the funds are auto swept from time to time. The interest income in such saving bank accounts is accounted for only on receipt basis.

## 8. **Earmarked / Endowment Funds**

The following long terms funds are earmarked for specific purposes. Each of the funds has a separate bank account. Those with large balances also have investments in Government Securities, Debentures and Bonds and Term Deposits with Banks. The income from investments / advances (House Building & Conveyance) on accrued basis and interest on savings Bank Accounts are credited to the respective Funds. The expenditure and advances (in the case of House Building & Conveyance Advance Funds) are debited to the fund. The assets created out of Earmarked Funds (e.g. Exim Bank Library- Building and Books) are merged with the assets of the University by crediting an equal amount to the Capital Fund. The balance in the respective funds is carried forward and is represented on the assets side by the balance at Bank , Investments and accrued interest ( Current Assets).

8.1 **CORPUS FUND** was established in 1996-97. Matching contribution from University Grants Commission, Recognition /Affiliation fee received from Colleges and other academic institutions, University's share of Consultancy fees and contributions from Research Projects are treated as additions to Corpus fund.

Income from investments of the fund is added to the Fund. The Corpus Fund is utilized for both Revenue and Capital expenditure based on the guidelines by the University Grants Commission and the Executive council of the University from time to time. The assets created out of the Corpus Fund are merged with the assets of the University by crediting an equal amount to the Capital Fund. The balance in the Corpus Fund which is carried forward is

represented by the balance in a separate Bank account, investment in RBI Bonds and Fixed Deposits with the Bank and Accrued interest on investments (Current Assets). In view of the substantial balance in the Corpus Fund, it is shown distinctly in the Balance Sheet, as per past practice

8.2 **Academic Development Fund**

This fund was established on 1<sup>st</sup> February 2006. The fund is to be utilized for some of the innovative Programmes, and for sustenance of its research and such other development activities as laid down by the Executive Council from time to time.

8.3 **House Building Advances Fund**

A revolving fund for the purpose of paying interest bearing advances to the officers & staff for House Building.

8.4 **Nippon Foundation Fund**

The Fund provided by the Nippon Foundation of 1 million US Dollars was in two parts. The First Part of US Dollars 250,000 was invested in the State Bank of India, Bahrain and the interest earned was added to that part and reinvested. The second part of US Dollars 750000 was also invested in SBI Bahrain but the interest earned thereon was transferred quarterly to SBI JNU branch, for meeting the expenditure on the objects of the fund (Fellowships to outstanding students majoring in Social Sciences and Humanities fields). On 23<sup>rd</sup> September 2013, both the parts were combined and a portion was transferred to SBI JNU branch (FCRA account), and the other portion retained in Bahrain and invested on a cumulative basis. The Portion transferred to SBI JNU has been converted into three term Deposits with SBI. The expenditure on the object of the Fund is met from the quarterly interest on the Term Deposits credited by the Bank to the Savings Bank Account of the fund.

8.5 **UGC-JRF Fund**

Fund provided by the UGC for the purpose of paying Fellowships to Junior/ Senior Research Fellows.

8.6 **Conveyance Fund**

A revolving fund for the purpose of paying interest bearing advances to officers & staff for the purchase of motor cars, two wheelers and computers.

8.7 **Exim Bank Library Fund**

Fund provided by Exim Bank for construction of a library in its name and equipping it with Books & Scientific Journals.

8.8 **Centre of Applied Human Genetics fund**

Funds provided by the University Grants Commission for carrying out focused Research Programmes in the area of Human Genomics and associated disciplines and for establishing nation wide linkages & Partnerships.

8.9 **Rajiv Gandhi National Fellowship Fund**

Fund provided by University Grants Commission for fellowship to SC/ST Students of the University.

8.10 **Endowment Funds**

Endowments are funds received from various individual donors, Trusts and other organizations, for establishing Chairs and for Medals, Prizes and Scholarships as specified by the Donors. While each of the Endowment funds has its own investment there is one saving Bank Account for all the Endowment funds, as the uninvested balances against them are negligible. The expenditure on Medals, Prizes and Scholarships can be met only from the interest earned on investments. The expenditure on chairs is however met from the fund (including interest earned and added back to the Fund).

The income from investment of each Endowment Fund is added to the Fund. The interest on Savings Bank a/c is allocated to all the Endowment funds in the ratio of the year end closing balances in each fund. The expenditure on Chairs, Medals & Prizes is debited to the respective Endowment Funds and the balance is carried forward. The balance is represented by Investment in RBI Bonds and Fixed Deposits and balance in the Saving Bank Account common for all Endowments.

## **9. GOVERNMENT AND UGC GRANTS**

- 9.1 Government Grants and UGC grants are accounted on realization basis. However, where a sanction for release of grant pertaining to the financial year is received before 31<sup>st</sup> March and the grant is actually received in the next financial year, the grant is accounted on accrual basis and an equal amount is shown as recoverable from the Grantor.
- 9.2 To the extent utilized towards capital expenditure, (on accrual basis) government grants and grants from UGC are transferred to the Capital Fund.
- 9.3 Government and UGC grants for meeting Revenue Expenditure (on accrual basis) are treated, to the extent utilized, as income of the year in which they are realized.
- 9.4 Unutilized grants (including advances paid out of such grants) are carried forward and exhibited as a liability in the Balance Sheet.

## **10. INVESTMENT OF EARMARKED / FUNDS AND INTEREST INCOME ACCURED ON SUCH INVESTMENT:**

To the extent not immediately required for expenditure, the amounts available against such funds are invested in approved Securities & Bonds or deposited for fixed term with Banks, leaving the balance in Savings Bank Accounts.

Interest received, interest accrued and due and interest accrued but not due on such investments are added to the respective funds and not treated as income of the University.

## **11. SPONSORED PROJECTS**

- 11.1 In respect of ongoing Sponsored Projects, the amounts received from sponsors are credited to the head “Current Liabilities and Provisions –Current Liabilities – Other Liabilities –Receipts against ongoing sponsored projects.” As and when expenditure is incurred /advances are paid against such projects, or the concerned project account is debited with allocated overhead charges, the liability account is debited.
- 11.2 In addition to the Earmarked Fund for the Junior Research Fellowships funded by the University Grants Commission, Fellowships and Scholarships are also sponsored by various organizations. These are accounted in the same way as Sponsored Projects except that the expenditure generally is only on disbursement of Fellowships and Scholarships, which may include allowances for contingent expenditure by the Fellows and scholars.
- 11.3 The University itself also awards Fellowships and Scholarships, which are accounted as Academic expenses of the University.

## **12. INCOME TAX**

The income of the University is exempted from Income Tax under Section 10(23c) of the Income Tax Act. No provision for tax is therefore made in the accounts.

Section Officer (A/c)

Joint Registrar (Finance)

Finance Officer

**SCHEDULE: 24:****CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES TO ACCOUNTS****1. CONTINGENT LIABILITIES:**

- 1.1** As on 31.03.2016, 74 (Previous Year 67) Court Cases filed against JNU, by former / present employees of JNU, tenants and contractors and arbitration cases with contractors, were pending for decisions. The suits filed by employees were establishment – related viz promotions, increments, pay scales, termination etc. The quantum of the claims is not ascertainable. The claim in the suits and arbitration cases by contractors amounted to Rs. 40.51 Lakhs (Previous year Rs.20.04 lakhs)
- 1.2** Letters of credit opened by the Bank on behalf of JNU and outstanding on 31.3.16 - Rs. 3.12 Crores (Previous year Rs.37.25 lakhs/-).

**2. CAPITAL COMMITMENTS**

The Value of contracts remaining to be executed on Capital Account and not provided for (Net of Advances) amounted to Rs. 64.14 Crores as on 31.03.16 (Previous year Rs. 79.85 Crores).

**3. FIXED ASSETS:**

- 3.1** Additions in 2015-16 to Fixed Assets in Schedule 5 include Assets purchased out of Plan Funds (Rs. 20,93,30,630/-), Non-Plan Funds (Rs. 1,96,93,233/-), Academic Development Fund (Rs. 34,606/-), Exim Bank Library Fund (Rs. 2,48,003/-), Corpus Fund (Rs. 2,04,849/-), Endowment Funds (Rs. 90,231/-), Sponsored Projects (Rs. 1440952/-) and Library Books and other assets of the value of Rs. 2454805/- gifted to the University. The Assets have been set up by credit to Capital Fund.
- 3.2** In the Balance Sheet as on 31.3.04 and the Balance Sheets of earlier years, Fixed Assets created out of Plan funds and Fixed Assets created out of non plan funds were not exhibited distinctly. The additions during the years from 2004-05, from plan, non- plan and other funds, and the depreciation on those additions respectively have been exhibited distinctly in Sub Schedules 5A,5B and 5C to the main schedule of Fixed Assets(Schedule 5)
- 3.3** Fixed assets as set out in Schedule 5 do not include assets purchased out of funds of sponsored projects, held and used by the University, as project contracts include stipulations that all such assets purchased out of projects funds will remain the property of the sponsors.

The details of such assets are:

Assets	Original Cost as on 1.4.15 Rs.	Additions during the year Rs	Total Rs.	Depreciation Opening Balance	Notional Depreciation for the Year Rs.	Total Depreciation	Total Book value on 31.3.16 Rs.
Laboratory Equipment	56,84,28,377	9,63,33,273	66,47,61,650	15,93,47,732	1,27,47,819	17,20,95,551	49,26,66,099
Computers	78,43,792	2,32,673	80,76,465	32,56,000	6,51,200	39,07,200	41,69,265
Electricals & Other Equipments	18,80,506	12,13,944	30,94,450	1,26,755	9,507	1,36,262	29,58,188

4. **Patents** - An accounting policy in respect of expenditure on Patents was evolved for the first time during 2011-12. The expenditure incurred on Patents granted during the years 2008-09 and 2010-11 and the expenditure on the applications for Patents pending as on 31.03.11 were set up in the accounts of 2011-12, by credit to Capital Fund. The expenditure incurred in 2012-13, 2013-14, 2014-15 and 2015-16 has directly been debited to the head. Amortization on Patents is however created as part of Academic expenses. Amortization on patents during the year amounting to Rs.2,32,870 forms the part of Academic expenses and not the Depreciation in Income & Expenditure A/c.
5. **Grants** - The University was recognized as a University with Potential for excellence, in the year 2014-15. Plan Grant to the extent of Rs. 60 Crores was sanctioned by UGC towards expenditure on University Potential for Excellence. A sum of Rs. 30 Crores was released in 2014-15 and has been accounted in schedule & distinctly under Plan Grant. UGC Plan grants receipts during the year include the grants of Rs.52,60,000/- for which sanction received in FY 2015-16 but amount received in FY 2016-17. Non-Plan Unutilized grants of Rs.8,91,73,000/- consist of advance grant for FY 2016-17 received during FY2015-16.
6. **Deposit Liabilities** – The amount outstanding as Earnest Money Deposit & Security Deposits of Rs. 5,67,685/- towards unclaimed deposits, prior to the Financial Year 2012-13 was transferred to Revenue Account and accounted as Miscellaneous Income in the year 2014-15. A sum of Rs. 7,88,575/- was similarly transferred in 2015-16 to the Revenue Account.
7. **Nippon Foundation Fund**- During the year 2013-14 there was a change in the Accounting Policy for this fund. Till 23.9.2013, the entire corpus of the fund was invested in Bahrain. The first part of US Dollars 250,000 was invested separately and the interest earned was added and reinvested. The second part of US Dollars 750,000 was also invested but the interest was transferred to JNU's account in SBI every quarter. This was used for the expenditure on Fellowship to students. On 24.9.2013, US Dollars 300,000 was transferred to JNU's A/c in SBI (Rupee equivalent Rs.1,86,94,500/-), and US Dollars 8,12,476.29 (Corpus USD 7,00,000 + interest of USD 1,12,476.79) retained in SBI Bahrain in Fixed Deposit. The amount of Rs.1,86,94,500/- along with Rs.13,05,500/- out of the Savings Bank balance, was converted into 3 Term Deposits of Rs.70 Lakhs, Rs.70 Lakhs and Rs.60 Lakhs in the year 2013-14. The quarterly interest on the deposits is credited to the Savings Bank a/c of the fund by the State Bank of India for disbursing the Fellowships.

8. **Retirement Benefits-** As per UGC guidelines during the Year 2012-13, the Retirement benefits and Establishment expenditure paid against Plan posts has been debited to Plan grants only.

9. **CURRENT ASSETS, LOANS AND ADVANCES**

In the opinion of the Management, the current assets, Loans and advances have a value on realization in the ordinary course, equal at least to the aggregate amount shown in the Balance Sheet.

10. The details of balances in Saving Bank Account, Current Account (Pensions) and Fixed Deposits Accounts with Banks are enclosed as attachment 'A'.
11. Previous years figure have been regrouped wherever necessary.
12. Figures in the Final accounts have been rounded off to the nearest rupee.
13. Schedules 1 to 21 are annexed to and form an integral part of the Balance Sheet at 31<sup>st</sup> March 2016 and the Income & Expenditure account for the year ended on that date.
14. As the Provident Fund Accounts and the New Pension Scheme Account are owned by the members of those funds and not by the University, these accounts were separated from the University's Accounts from 2004-05. However, a Receipts & Payments Accounts, an Income & Expenditure Account (on Accrual basis) and a Balance Sheet of the Provident Fund Accounts as well as the New Pension Scheme for the year 2015-16 have been attached, to the University's Accounts. A large portion of the New Pension Scheme funds (Rs. 19.99 Crores) in respect of 789 employees who have been allotted PRA numbers has been transferred up to 31.3.2016 to National Securities Depository Limited (NSDL) – Central Record keeping Agency (CRA). The balance held in New Pension Scheme in the University in respect of about 20 members will be transferred once the PRA numbers are allotted by the agency and are reflected in the NPS accounts attached.
15. The University has adopted the Revised Formats of Accounts for Financial Reporting from Financial Year 2014-15 based on the recommendation of MHRD vide letter No. 29-4/2012-IFD dated 17<sup>th</sup> April, 2015.

Sd/-

Sd/-

Sd/-

Section Officer (A/c)

Jt. Registrar (Finance)

Finance Officer



**JAWAHARLAL NEHRU UNIVERSITY**  
**RECEIPTS AND PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016**

Receipts	Current Year	Previous Year	Payments	Current Year	Previous Year
<b>I. Opening Balances</b>			<b>I. Expenditures:</b>		
a) Cash in hand	4,62,733	3,77,865	a) Establishment	67,67,15,030	67,91,32,736
b) Bank Balances			b) Administrative	62,52,66,209	62,21,05,240
- in Current Accounts	3,13,33,273	2,74,40,920	c) Academic	29,70,91,989	33,39,22,872
- in Savings Accounts	68,78,10,012	85,60,68,838	d) Transportation Expenses	13,81,069	15,56,996
- in Deposit Accounts			e) Repairs and Maintenance	7,56,74,081	3,75,10,695
<b>II. Grants Received</b>	3,39,33,22,394	3,37,49,02,854	f) Prior Period Expenses	7,73,07,098	12,38,40,095
a) Plan - Govt. of India			<b>II. Corpus Fund</b>	1,03,63,058	72,18,805
b) Plan - UGC			<b>III. Payments against Earmarked / Endowment Funds</b>	29,45,81,595	22,99,96,826
c) Non Plan - UGC			<b>IV. Payments against Sponsored Projects /Schemes</b>	50,82,08,397	36,92,60,553
<b>III. Academic Receipts</b>	7,18,79,240	7,34,90,319	<b>V. Payments against Sponsored Fellowships / Scholarships</b>	17,06,06,643	14,53,78,521
<b>IV. Capital/Corpus Fund</b>	4,60,97,459	3,28,97,341	<b>V. Investments</b>	51,96,93,573	37,02,50,240
<b>V. Receipts against Earmarked /Endowments Funds</b>	35,63,26,000	32,20,33,536	a) Out of Earmarked / Endowments Funds		
<b>VI. Receipts against Sponsored Projects/Schemes</b>	52,19,42,465	41,53,45,485	b) Out of Own Funds (Investment - Others)		
<b>VII. Receipts against Sponsored Fellowships / Scholarships</b>	19,49,85,222	18,58,63,509	<b>VI. Term Deposits with Scheduled Banks</b>	1,39,89,51,917	1,46,01,60,219
<b>VIII. Income on Investments</b>	9,61,73,962	6,35,46,862	<b>VII. Expenditure on Fixed Assets &amp; Capital work-in progress</b>		
a) Earmarked / Endowment funds			a) Fixed Assets	9,35,70,170	5,77,13,259
b) Other Investments			b) Capital Work-in-progress	20,64,788	20,92,738
<b>IX. Interest Received</b>	1,51,66,355	2,61,24,891	<b>VIII. Other Payments including Statutory Payments</b>	6,10,31,528	1,67,90,741
a) Bank Deposits			<b>IX. Grants Refunded</b>	11,79,154	6,84,962
b) Savings Bank Accounts			<b>X. Deposits &amp; Advances</b>	24,95,15,242	44,60,14,297
<b>X Investments</b>	43,56,07,232	21,76,32,191	<b>XI. Other Payments</b>		
<b>XI. Term Deposits with Scheduled Banks</b>	1,15,78,69,115	1,04,89,34,507	a) Salary Related Payments	1,39,72,85,081	1,21,68,98,802
<b>XII. Other Income</b>	5,76,95,543	5,41,38,621	<b>XII. Closing Balances</b>		
<b>XIII. Deposits and Advances</b>	14,76,63,726	11,49,24,232	a) Cash in hand	4,65,083	4,62,733
<b>XIV. Misc. Receipts including Statutory Receipts</b>	2,39,53,793	1,13,44,382	b) Bank Balances		
<b>XV. Other Receipts [Current Assets(Receivables)]</b>	1,40,33,115	1,50,68,265	- In Current Accounts	16,495	3,13,33,273
			- In Savings Accounts	79,13,53,439	68,78,10,012
<b>Total</b>	<b>7,25,23,21,639</b>	<b>6,84,01,34,615</b>	<b>Total</b>	<b>7,25,23,21,639</b>	<b>6,84,01,34,615</b>

## PROVIDENT FUND ACCOUNT

Balance Sheet as at March 31, 2016

Amount 31-Mar-15	Liability	Amount 31-Mar-16	Amount 31-Mar-15	Assets	Amount 31-Mar-16
98,77,27,168	<b>GPF</b>		1,20,62,02,837	Investment	1,22,86,64,481
	Opening Balance 98,77,27,168				
	Less: Sub. for March 15 1,25,54,288		3,31,56,481	Int. accrued as on 31/03/16	2,84,29,443
	97,51,72,880				
	Add: Subscription in the year 16,48,71,808			Sub: Due for March ,16	
	Add: Sub for March 16 1,23,34,366			GPF 1,23,34,366	
	Add: Interest Credited 8,10,34,404			CPF 16,04,923	
	Less: Advance/withdrawal 22,01,35,306	101,32,78,152	1,44,87,952	UC 3,83,120	1,43,22,409
17,30,84,246	<b>CPF</b>				
	Opening Balance 17,30,84,246		2,18,685	Tax recovered on interest pending refund from Income Tax	3,21,699
	Less: Sub. for March 15 15,43,900			Autosweep Investment	5,73,03,003
	17,15,40,346				
	Add: Subscription in the year 2,09,33,112				
	Add: Sub for March 16 16,04,923				
	Add: Interest Credited 1,41,56,862		4,55,84,883	<b>Cash in Hand</b>	
	Less: Advance/withdrawal 3,43,17,992	17,39,17,251		SBI, JNU Branch- I 84,94,071	
9,17,18,881	<b>University Contribution</b>			SBI, JNU Branch- II 5,47,980	
	Opening Balance 9,17,18,881			ICICI Bank 5,20,967	95,63,018
	Less: Contribution for March 15 3,89,764				
	9,13,29,117				
	Add: Subscription in the year 51,36,749				
	Add: Contribution for March 16 3,83,120				
	Add: Interest Credited 85,80,497				
	Less: Advance/withdrawal 1,14,06,165	9,40,23,318			
4,71,20,543	<b>Interest Reserve</b>				
	Opening Balance 4,71,20,543				
	Add: Excess of Income Over Exp. 1,02,64,789	5,73,85,332			
<b>1,29,96,50,838</b>	<b>Total</b>	<b>1,33,86,04,053</b>	<b>1,29,96,50,838</b>		<b>1,33,86,04,053</b>

**PROVIDENT FUND ACCOUNT**  
**Income and Expenditure Account for the Year Ended 31/03/16**

Amount 31-Mar-15	Expenditure	Amount 31-Mar-16	Amount 31-Mar-15	Income	Amount 31-Mar-16
-	Bank Charges	1,249	9,85,35,663	Interest earned on Investment	11,86,61,825
			3,31,56,481	Add: Interest accrued on 03/16	2,84,29,443
	<b>Interest Credited to:</b>			Add: Tax recovered on interest Refund to be obtained	1,03,014
7,71,07,462	GPF Account	8,10,34,404			14,71,94,282
1,35,72,372	CPF Account	1,41,56,862			
77,12,592	University Contribution	85,80,497	2,81,69,058	Less Interest accrued for March 15	331,56,481
51,30,660	Excess of Income over Expenditure	1,02,64,789			11,40,37, 801
<b>10,35,23,086</b>	<b>Total</b>	<b>11,40,37,801</b>	<b>10,35,23,086</b>	<b>Total</b>	<b>11,40,37, 801</b>

**PROVIDENT FUND ACCOUNT****Receipts and Payments Accounts for the Financial Year 2015-16**

Receipts	Amount	Payments	Amount
Opening Balance as on 1/4/15		GPF Adv./Withdrawal	22,01,35,306
SBI, JNU Branch- I 1,47,83,483		CPF Adv./Withdrawal	3,43,17,992
SBI, JNU Branch -II 5,26,701		Bank Charges	1,249
ICICI Bank 3,02,74,699	4,55,84,883	University Contribution Withdrawl	1,14,06,165
		Investment during the year	8,48,61,644
		Auto Sweep investment	5,73,03,003
GPF Subscription 16,48,71,808		<b><u>Closing Balance:-</u></b>	
CPF Subscription 2,09,33,112		SBI, JNU Branch- I 84,94,071	
University Contribution 51,36,749	19,09,41,669	SBI, JNU Branch- II 5,47,980	
Investment Encashed	6,24,00,000	ICICI Bank 5,20,967	95,63,018
Interest Received	11,86,61,825		
<b>Total</b>	<b>41,75,88,377</b>	<b>Total</b>	<b>41,75,88,377</b>

**NPS Tier - I Account**  
**Balance Sheet as at March 31, 2016**

Amount 31-Mar-15	Liabilities	Amount 31-Mar-16	Amount 31-Mar-15	Assets	Amount 31-Mar-16
1,85,07,279	<b>NPS Tier -I Account</b> Opening Balance 1,85,07,279 Less: Sub. For 3/2015 2,65,846 <hr/> 1,82,41,433 Add: Sub+UC 35,97,242 Add: Interest Credited - <hr/> 2,18,38,675 Less: Transferred to NSDL - <hr/> 2,18,38,675 Add: Sub+UC 3/2016 3,01,016 <hr/>	2,21,39,691	2,65,846	<b>NPS Tier - I Account</b> Subscription due for 3/16 3,01,016 Investment 2,76,00,000 TDS on interest refundable 31,048 Interest Accrued but not due - Balance at Bank 7,33,390 47,047	
8,59,948	Amount due to Maint. A/c as on 31.3.16 8,59,948 Excess Contribution received during the year 38,420 Less: Excess Contribution Refund 23,378 <hr/> Excess of Income over Expenditure	8,74,990			
35,95,666	Balance as on 1.4.2015 35,95,666 Add: During the year 20,55,107 <hr/>	56,50,773			
<b>2,29,62,893</b>	<b>Total</b>	<b>2,86,65,454</b>	<b>2,29,62,893</b>	<b>Total</b>	<b>2,86,65,454</b>

**NPS Tier - I Account**  
**Income and Expenditure Account for the Financial Year 2015-16**

Amount 31-Mar-15	Expenditure	Amount 31-Mar-16	Amount 31-Mar-15	Income	Amount 31-Mar-16
-	Interest Credited to Sub. Account	-	8,86,803	Interest Earned	20,55,279
225	Bank Charges	172		Less: Interest Accrued 31/03/15	-
8,86,578	Excess of Income over Expenditure	20,55,107			20,55,279
<b>8,86,803</b>	<b>Total</b>	<b>20,55,279</b>	<b>8,86,803</b>	<b>Total</b>	<b>20,55,279</b>

**NPS Tier - I Account**  
**Receipt and Payments Account for the Financial Year 2015-16**

Receipt	Amount	Payments	Amount
Opening Balance as on 1/04/2015	47,047	Investment	49,50,000
<b>NPS Tier-I Account</b>		Bank Charges	172
Own Contribution	17,98,621	TDS @ 10%	31,048
University Contribution	17,98,621	Excess Contribution Transfer to M/A	23,378
	35,97,242	Closing Balance as on 31/03/2016	7,33,390
Interest Received on Investment	20,55,279		
Excess Contribution received during the year	38,420		
<b>Total</b>	<b>57,37,988</b>	<b>Total</b>	<b>57,37,988</b>

**Audit of the Accounts****Separate Audit Report on the Accounts of the Jawaharlal Nehru University, Delhi for the Year ended 31 March 2016**

We have audited the attached Balance Sheet of the Jawaharlal Nehru University (JNU) as at 31 March 2016, Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account for the year ended on that date, under Section 19(2) of the Comptroller & Auditor General's (Duties, Powers & Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 20(1) of JNU Act, 1966. These financial statements are the responsibility of the management of JNU. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

2. This Separate Audit Report contains the comments of the Comptroller & Auditor General of India (CAG) on the accounting treatment only with regard to classification, conformity with the best accounting practices, accounting standards and disclosure norms, etc. Audit observations on financial transactions with regard to compliance with the Law, Rules & Regulations (propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects, etc., if any, are reported through Inspection Reports/CAG's Audit Reports separately.

3. We have conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining, on test basis, evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management as well as evaluating the overall presentation of financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

4. Based on our audit, we report that:

- (i) We have obtained all the information and explanations, except as stated in the report, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit.
- (ii) The Balance Sheet, Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account dealt with by this report have been drawn up in the format prescribed by the Government of India, Ministry of Human Resource Development.
- (iii) In our opinion, proper books of accounts and other relevant records have been maintained by JNU in so far as it appears from our examination of such books subject to observations incorporated in the report.
- (iv) We further report that:

**A. Grants in aid**

During the year 2015-16, the University received Grants of Rs. 339.86 crore (Plan: Rs 61.04 crore and Non-Plan: Rs 278.82 crore) and had an opening balance of Rs. 107.23 crore (Plan). Out of the total Grants-in-aid of Rs.339.86 crore, Rs. 65.49 crore (Plan: Rs. 0.24 crore and Non-Plan: Rs. 65.25 crore) was received in the month of March 2016. The University utilized Rs. 342.08 crore (Plan: Rs. 72.18 crore and Non-Plan: Rs. 269.90 crore) and Plan Grant of Rs. 11.79 lakh was refunded during the year leaving a closing balance of Rs. 104.90 crore (Plan: Rs. 95.98 crore and Non-Plan: Rs. 8.92 crore).

The Revenue Expenditure of Rs. 319.17 Crores (Plan Rs. 51.24 Crores and Non-Plan Rs. 267.93 Crores) includes the provision made for Retirement Benefits Rs. 189.64 Crore and Depreciation Rs. 19.49 Crore, on Fixed Assets for the year, for which there is no actual cash outgo.

**B. Management Letter:** Deficiencies which have not been included in the audit Report have been brought to the notice of the Vice-Chancellor, JNU through a management letter issued separately for remedial/corrective action.

- v. Subject to our observations in the preceding paragraphs, we report that the Balance Sheet Income and Expenditure Account and Receipts and Payments Account dealt with by this report are in agreement with the books of accounts.
- vi. In our opinion and to the best of our information and according to the explanation given to us, the said financial statements, read together with the Notes on Accounts and Significant Accounting Policies, and subject to the significant matters stated above and other matters mentioned in Annexure to this Audit Report, give a true and fair view in conformity with accounting principles generally accepted in India:
  - a. in so far as they relate to the Balance Sheet of the state of affairs of the Jawaharlal Nehru University as at 31 March 2016; and
  - b. in so far as they relate to the Income and Expenditure Account of the deficit for the year ended on that date.

For and on behalf of the C & AG of India

Director General of Audit Central Expenditure

Place: New Delhi

Date: 7.11.16

---

**Annexure to audit report****1. Adequacy of Internal Audit System**

- The university has an internal audit department.
- 34 units were planned and audited during 2015-16
- The follow up was not adequate as 311 audit paras of internal audit were outstanding as on 31.03.2016.

**2. Adequacy of Internal Control System**

- Follow up action on the remaining balances in Bank Reconciliation Statement need to be done.
- The Managements response to external audit objections is not effective as 53 paras were outstanding as on 31.03 .2016.

**3. System of physical verification of fixed assets**

- The physical verification of fixed assets has been conducted for the year 2015-16 and no material deficiency was reported.

**4. System of Physical Verification of inventory**

- The physical verification of stationery and consumable has been conducted for the year 2015-16 and no material deficiency was reported.

**5. Regularity in payment of statutory dues**

- As per the Accounts, no statutory due over six month was outstanding as on 31.3.2016.



**Annexure to the Separate Audit Report with Comments of the University****1. Adequacy of Internal Audit System**

- The university has an internal audit department.
- 34 units were planned and audited during 2015-16
- The follow up was not adequate as 311 audit paras of internal audit were outstanding as on 31.03.2016.

**Comments of the University**

**Out of 526 outstanding paras relating to the Internal Audit Reports pertaining to previous years, 215 paras were settled as a result of follow-up action during the financial year 2015-16. This was in addition to the regular audit of thirty four units of JNU.**

**2. Adequacy of Internal Control System**

- Follow up action on the Bank Reconciliation Statement is inadequate.
- The Managements response to external audit objections is not effective as 53 paras are outstanding as on 31.03 .2016.

**Comments of the University**

**All possible efforts have been made to reconcile the outstanding balances. Some of the outstanding balances relate to very old periods when the accounts of the State Bank of India were not computerized. We have contacted the management of State Bank of India and efforts are on to resolve the issue. As a result of the vigorous efforts made by Jawaharlal Nehru University there has been a substantial reduction in the outstanding differences and in several cases the figure has been reduced to NIL.**

**53 Audit paras were outstanding as per Inspection Report for the year 2013-14. Out of which, 10 paras were settled and 19 new paras were added by Audit Party, while conducting audit for the year 2014-15 during the period 10.02.2016 to 23.03.2016. Action is being taken to settle the outstanding paras.**

**3. System of physical verification of fixed assets**

- The physical verification of fixed assets has been conducted for the year 2015-16 and no material deficiency was reported.

**Comments of the University**

**No Comments**

**4. System of Physical Verification of inventory**

- The physical verification of stationery and consumable has been conducted for the year 2015-16 and no material deficiency was reported.

**Comments of the University**

**No Comments**

**5. Regularity in payment of statutory dues**

- As per the Accounts, no statutory dues over six month was outstanding as on 31.3.2016.

**Comments of the University**

**No Comments**

SHANKAR DHAR, Jt. Registrar (Finance)

[ADVT.-III/4/Exty./340/17]